

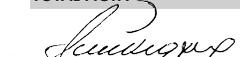
ISABEL VEGA DE TRUJILLO

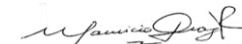
NIT. 36,156,251-3

Estado de Situación Financiera

A 31 de Diciembre de 2022

ACTIVO		PASIVO	
Activo Corriente		Pasivo Corriente	
Efectivo y equivalentes de Efectivo	2.203.890.000		
Caja	17.389.000	Proveedores	729.758.000
Bancos	1.181.194.000	Pasivos por impuestos corrientes Retefuente	31.039.000
Cuentas de Ahorro	-	Pasivos por impuestos corrientes ReteIVA	8.252.000
Inversiones	1.005.307.000	Pasivos por impuestos corrientes de IVA	17.950.000
		Anticipos Recibidos sobre Contratos	2.071.337.000,00
Deudores comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar	2.335.887.086	Total Pasivo Corriente	2.858.336.000
Clientes Nacionales y Extranjeros	1.871.487.086	Pasivo No Corriente	
Anticipos y Avances	-	Obligaciones Financieras	345.284.000,00
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	464.400.000		
		Total Pasivo No Corriente	345.284.000
Inventarios	338.380.000		
Mercancías no fabricadas por la Empresa	338.380.000		
		TOTAL PASIVO	3.203.620.000
Total Activo corriente	4.878.157.086		
Activo no Corriente		PATRIMONIO	
Propiedades, planta y equipo	718.297.000	Capital social	312.186.000
Terrenos	644.596.000	Resultado del Ejercicio	209.161.000
Maquinaria y Equipo	23.911.000	Resultados de Ejercicios anteriores	1.871.487.086
Muebles y Enseres	9.200.000		
Equipo de Comunicación y computo	-	TOTAL PATRIMONIO	2.392.834.086
Flota y Equipo de Transporte	57.833.000		
Depreciación Acumulada	- 17.243.000		
Total Activo no Corriente	718.297.000	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.596.454.086
TOTAL ACTIVO	5.596.454.086		


ISABEL VEGA DE TRUJILLO
Representante Legal


MAURICIO DIAZ RODRIGUEZ
Contador Público
T.P # 12,483-T

ISABEL VEGA DE TRUJILLO

NIT 36,156,251-3

Estado del Resultado Integral

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

INGRESOS ORDINARIOS		
Actividades Empresariales		7.419.105.000
Comercio al por mayor y al detal	7.400.876.000	
Pension	18.229.000	
Utilidad bruta en ventas		7.419.105.000
Costo de Ventas		6.614.235.000
Total utilidad bruta en operaciones		804.870.000
Gastos ordinarios		
Administración		571.699.000
Gastos de Personal	257.288.000	
Honorarios	7.600.000	
Impuestos	32.501.000	
Arrendamientos	36.884.000	
Contribuciones y Afiliaciones	-	
Seguros	133.000	
Servicios	148.401.000	
Gastos legales	1.018.000	
Adecuaciones e Instalaciones	1.025.000	
Mantenimiento y Reparaciones	656.000	
Diversos	86.193.000	
GANACIAS (PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		233.171.000
Otros gastos de actividades ordinarias		66.167.000
Costos Financieros	66.167.000	
Otros Ingresos		42.157.000
Rendimientos Financieros	42.157.000	
Utilidad Antes de Impuestos		209.161.000
Impuesto a las ganancias		-
Utilidad del periodo		209.161.000
 ISABEL VEGA DE TRUJILLO Representante Legal		
 MAURICIO DÍAZ RODRIGUEZ Contador Público T.P # 12,483-T		

ISABEL VEGA DE TRUJILLO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LA RIVIERA
DIRECCION: CALLE 2 No 4 - 30
TELEFONO: 313 3356638
PITALITO HUILA

NOTA 1 - NOTA GENERAL

ISABEL VEGA DE TRUJILLO es una Persona Natural con capital 100% privado, es un Comerciante propietario de la Distribuidora de Medicamentos La Riviera ubicada en la calle 2 No 4 - 30, persona natural Responsable de Iva.

Sus actividades económicas se centran en el comercio al por mayor y por menor de medicamentos entregados a beneficiarios de EPS como Asociación Indígena del Cauca, Policía Nacional entre otras. Dichas actividades son desarrolladas en la Calle 2 No. 4 - 30 en el Municipio de Pitalito- Huila y otras Sedes en la Plata y Neiva.

NOTA 2 — BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros se detallan a continuación.

Bases para la preparación de los Estados Financieros

ISABEL VEGA DE TRUJILLO de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto 2420 de 2015, prepara sus Estados Financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia – NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional para Pequeñas Entidades autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

La entidad tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir Estados Financieros una vez al año, el 31 de diciembre.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la compañía.

Proceso contable

En el proceso contable de la asociación se registran los hechos económicos conforme a las políticas contables, las cuales se desarrollan así:

DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LA RIVIERA
DIRECCION: CALLE 2 No 4 - 30
TELEFONO: 313 3356638
PITALITO HUILA

Activos financieros – Los activos financieros incluyen: el efectivo, cuentas de origen comercial por cobrar e inversiones en acciones preferentes no convertibles.

Deterioro de activos financieros – Al final del período en que se informa, Benjamin Perdomo Trujillo ha evaluado si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se miden al costo o al costo amortizado. En los casos donde exista evidencia objetiva de deterioro del valor la compañía reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Inventarios - Los inventarios son registrados al importe menor entre el costo y el precio de venta estimados menos los costos de terminación y venta. El valor de los inventarios incluye los costos de compra y otros incurridos para darles su condición y ubicación actuales. La medición del costo es realizada utilizando el método de inventario periódico.

Propiedad, planta y equipo La **propiedad, planta y equipo** - se registra al costo menos su depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. El valor de la propiedad, planta y equipo incluye el precio de adquisición, costos incurridos para darles su condición para operar en la ubicación actual y la estimación inicial de los costos de desmantelamiento.

El cargo por depreciación para distribuir el importe depreciable de forma sistemática a lo largo de su vida útil es realizado por el método lineal. Los siguientes son los años de vida útil [o tasas de depreciación utilizadas] para determinarla:

Edificios	40 años
Maquinaria y equipo	8 años
Muebles y enseres	5 años
Vehículos	5 años
Equipo de cómputo	5 años

Deterioro en el valor de los activos En la fecha de reporte, los activos financieros y no financieros no valorados a valor razonable son evaluados para determinar si existe algún indicio de pérdida por deterioro. Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable, en cuyo caso el valor en libros se reduce a su importe recuperable estimado y se reconoce de inmediato en resultados una pérdida por deterioro.

Pasivos financieros - Los pasivos financieros incluyen: instrumentos de deuda (como un pagaré o préstamo por pagar) y cuentas por pagar en moneda legal.

Provisiones – Las provisiones se registran cuando existe una obligación legal o implícita como resultado de un suceso pasado que es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos económicos para liquidar la obligación. Los recursos económicos son estimados de forma fiable.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación al final del periodo sobre el que se informa, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres de las obligaciones correspondientes.

Ingresos – Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. Los ingresos se reducen por los descuentos o rebajas y otras asignaciones similares estimadas para los clientes.

Venta de Bienes – Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes.
- La entidad no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos.
- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- Sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Prestación de Servicios – Los ingresos provenientes de contratos de servicios se reconocen por referencia al estado de terminación del contrato. El estado de terminación del contrato se determina utilizando el método de la

proporción de los costos incurridos por el trabajo ejecutado hasta la fecha, en relación con los costos totales estimados. Los costos incurridos por el trabajo efectuado no incluyen los costos relacionados con actividades futuras, tales como materiales o pagos anticipados.

NOTA 3 — JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES CRÍTICAS

En la aplicación de las políticas contables, la administración debe hacer juicios para desarrollar y aplicar presunciones sobre los importes en libros, que se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Los estimados y presunciones se revisan regularmente. Las revisiones a los estimados contables se reconocen en el periodo de la revisión si afecta un solo periodo, o periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos futuros.

NOTA 4 – NOTAS ESPECÍFICAS

SITUACIÓN ECONÓMICA Y FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE 2022 REFLEJADA EN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y EL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL:

A. ACTIVO

A.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO

Representa el saldo en Bancos y efectivo de la señora Isabel Vega de Trujillo.

Todos los pagos de clientes y pagos a proveedores se manejan en efectivo.

Efectivo y Equivalente a Efectivo	2.203.890.000
Caja	17.389.000
Bancos	1.181.194.000
Inversiones	1.005.307.000

A.2.CUENTAS POR COBRAR

Deudores comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	2.335.887.086
Clientes Nacionales	1.871.487.086
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	464.400.000

A.3. INVENTARIOS

Corresponde al saldo de existencia física de las mercancías disponibles para la venta.

Inventarios	338.380.000
Mercancía o Fabricada por la empresa	338.380.000

A.4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Reconocidos al Costo, con vidas útiles estimadas y depreciación por línea recta.

Los bienes muebles e inmuebles de propiedad cuentan con un saldo de \$718.297.000 a 31 de diciembre de 2022 detallado de la siguiente manera:

Propiedad Planta y Equipo	718.297.000
Terrenos	644.596.000
Maquinaria y Equipo	23.911.000
Muebles y Enseres	9.200.000
Flota y Equipo de Transporte	57.833.000
Depreciación Acumulada	-17.243.000

Dicha depreciación se realiza de forma mensual y es aplicada de manera individual a cada activo mediante comprobante de contabilidad denominado Depreciaciones.

B. PASIVOS

Los pasivos corresponden a Obligaciones financieras, prestamos de particulares, proveedores, retención en la Fuente y honorarios cuyo valor total a 31 de diciembre del 2022 es \$3.203.620.000.

PASIVOS	3.203.620.000
Obligaciones Financieras	345.284.000
Proveedores	729.758.000
Pasivos por impuestos corrientes de Retención en la Fuente	31.039.000
Pasivos por Impuestos corrientes de Rete IVA	8.252.000
Pasivos por impuestos Corrientes de IVA	17.950.000
Anticipo recibido sobre Contratos	2.071.337.000

C. PATRIMONIO

Está representado por el Capital Social, resultados de ejercicios anteriores y resultados del ejercicio. Bajo esta denominación tenemos:

PATRIMONIO	2.392.834.086
Capital Social	312.186.000
Resultado del ejercicio	209.161.000
Resultado del ejercicio anteriores	1.871.487.086

D. INGRESOS

El concepto del ingreso comprende su actividad económica se centran en el comercio al por mayor y por menor de medicamentos entregados a beneficiarios de EPS como Asociación Indígena del Cauca, Policía Nacional entre otras. Dichas actividades son desarrolladas en la Calle 2 No. 4 - 30 en el Municipio de Pitalito- Huila y otras Sedes en la Plata y Neiva.

DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LA RIVIERA
DIRECCION: CALLE 2 No 4 - 30
TELEFONO: 313 3356638
PITALITO HUILA

INGRESOS	7.461.262.000
-----------------	----------------------

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	7.419.105.000
Comercio al por mayor y al detal	7.400.876.000
Pensión	18.229.000

OTROS INGRESOS	42.157.000
Rendimientos Financieros	42.157.000

E. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos surgen de las actividades ordinarias de la entidad como son; los gastos de personal, honorarios, seguros, servicios, depreciaciones, diversos y gastos financieros.

GASTOS	637.866.000
---------------	--------------------

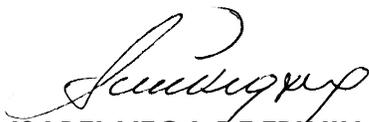
Gastos ordinarios de Administración	571.699.000
Gastos del personal	257.288.000
Honorarios	7.600.000
Impuestos	32.501.000
Arrendamientos	36.884.000
Seguros	133.000
Servicios	148.401.000
Gastos Legales	1.018.000
Mantenimiento y reparaciones	656.000
Adecuación e Instalaciones	1.025.000
Diversos	86.193.000

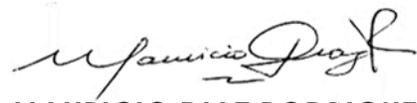
OTROS GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	66.167.000
Costos Financieros	66.167.000

F. COSTOS

Los costos representan los costos a los que se incurren por la venta de mercancías.

COSTOS	6.614.235.000
Costo de Venta de Mercancías	6.614.235.000


ISABEL VEGA DE TRUJILLO
Propietario


MAURICIO DIAZ RODRIGUEZ.
Contador Público – T P. 12.483-T

ISABEL VEGA DE TRUJILLO
Certificación a los Estados Financieros

Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros al 31 de diciembre 2022, los cuales se han tomado fielmente de libros de Isabel Vega de Trujillo. Por lo tanto:

- Los activos y pasivos de Isabel Vega de Trujillo existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.
- Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de Isabel Vega de Trujillo, en la fecha de corte.
- Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.
- Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Asimismo, los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por el propietario el 20 de septiembre de 2023.


ISABEL VEGA DE TRUJILLO
Propietario


MAURICIO DÍAZ RODRIGUEZ.
Contador Público – T P. 12.483-T

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **79.231.522**

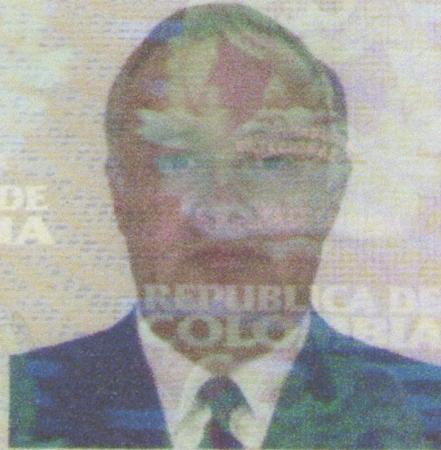
DIAZ RODRIGUEZ

APELLIDOS

MAURICIO

NOMBRES

Mauricio Diaz
FIRMA



INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO **31-JUL-1960**

BOGOTA D.C.
(CUNDINAMARCA)

LUGAR DE NACIMIENTO

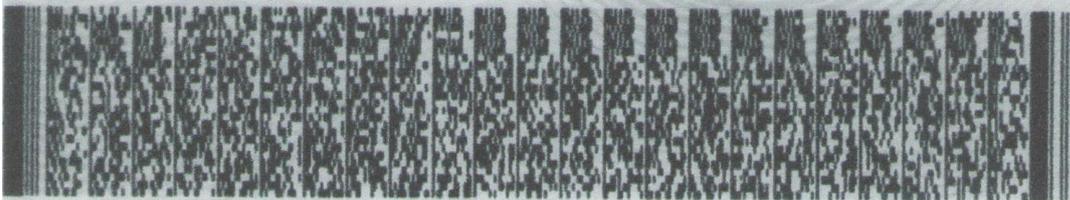
1.63
ESTATURA

O+
G.S. RH

M
SEXO

21-NOV-1978 BOGOTA D.C.
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

Carlos Ariel Sanchez Torres
REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS ARIEL SANCHEZ TORRES



República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO**

12483-T

**MAURICIO
DÍAZ RODRIGUEZ**
C.C. 79.231.522
RESOLUCION INSCRIPCION 638-T
UNIVERSIDAD SANTO TOMAS

FECHA 2-V-85

Presidente 

00019304



© copyright, p.a. 638-T-20887

Mauricio Díaz Rodríguez

FIRMA DEL TITULAR

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la ley 43 de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de
Contadores.

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

500263450A08E643

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE VARIOS**

Que el contador público **MAURICIO DIAZ RODRIGUEZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 79231522 de BOGOTA, D.C. (BOGOTA D.C) Y Tarjeta Profesional No 12483-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 7 días del mes de Julio de 2023 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