MENTOR MEDICAL S.A.S
NIT 901.489.532-4

BOGOTA - CUNDINAMARCA
(CIFRAS EN PESOS)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	NOTA	dic-23	dic-22	VARIACION $	VAR. %
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**1**	**$ 172.141.890**	**$ 465.722.170**	**($ 293.580.280)**	**-63%**
Cajas		$ 10.000.000	$ 10.000.000	$ 0	0%
Bancos		$ 162.141.890	$ 455.722.170	($ 293.580.280)	-64%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**2**	**$ 132.454.244**	**$ 123.337.393**	**$ 9.116.851**	**7%**
Clientes		$ 55.742.071	$ 68.337.454	($ 12.595.383)	-18%
Anticipos Y Avances		$ 76.421.071	$ 54.534.161	$ 21.886.910	40%
Cuentas Por Cobrar Reclamaciones		$ 291.103	$ 465.778	($ 174.675)	-38%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**3**	**$ 135.573.822**	**$ 115.245.958**	**$ 20.327.865**	**18%**
Anticipo Impuestos Y Contribucion		$ 135.573.822	$ 115.245.958	$ 20.327.865	18%
INVENTARIOS	**4**	**$ 1.589.979.886**	**$ 1.618.510.202**	**($ 28.530.316)**	**-2%**
Material de Osteosintesis		$ 1.524.747.223	$ 1.529.964.128	($ 5.216.905)	0%
Equipos Biomedicos		$ 0	$ 84.673.350	($ 84.673.350)	-100%
Equipos de Tecnologia		$ 65.232.663	$ 0	$ 65.232.663	100%
Inventarios en Transito		$ 0	$ 3.872.724	($ 3.872.724)	-100%
DIFERIDOS CP	**3**	**$ 72.761.000**	**$ 186.142.000**	**($ 113.381.000)**	**-61%**
Impuesto Diferido		$ 72.761.000	$ 186.142.000	($ 113.381.000)	-61%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**$ 2.102.910.843**	**$ 2.508.957.722**	**($ 406.046.879)**	**-16%**
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**5**	**$ 17.026.596**	**$ 23.079.868**	**($ 6.053.273)**	**-26%**
Equipo De Computacion Y Comunicacion		$ 25.433.919	$ 25.433.919	$ 0	0%
Depreciacion Acumulada		($ 8.407.324)	($ 2.354.051)	($ 6.053.273)	257%
DIFERIDOS LP		**$ 96.154.168**	**$ 122.225.247**	**($ 26.071.079)**	**-21%**
Instrumental Quirurgico	**3**	$ 96.154.168	$ 122.225.247	($ 26.071.079)	-21%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**$ 113.180.764**	**$ 145.305.116**	**($ 32.124.352)**	**-22%**
TOTAL DEL ACTIVO		**$ 2.216.091.606**	**$ 2.654.262.838**	**($ 438.171.232)**	**-17%**
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	**7**	**$ 41.564.970**	**$ 216.117.873**	**($ 174.552.903)**	**-81%**
Costos Y Gastos Por Pagar		$ 16.448.570	$ 189.833.073	($ 173.384.503)	-91%
Retencion Y Aportes De Nomina		$ 116.400	$ 1.284.800	($ 1.168.400)	-91%
Acreedores Varios		$ 25.000.000	$ 25.000.000	$ 0	0%
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**8**	**$ 5.969.278**	**$ 666.952**	**$ 5.302.325**	**795%**
Impuesto sobre la ventas por pagar		$ 452.278	$ 0	$ 452.278	100%
Impuesto ICA		$ 109.000	$ 0	$ 109.000	100%
Retencion En La Fuente		$ 5.307.000	$ 498.952	$ 4.808.048	964%
Ica Retenido		$ 101.000	$ 168.000	($ 67.000)	-40%
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	**9**	**$ 0**	**$ 7.196.891**	**($ 7.196.891)**	**-100%**
Cesantias Consolidadas		$ 0	$ 3.991.945	($ 3.991.945)	-100%
Intereses Sobre Cesantias		$ 0	$ 684.437	($ 684.437)	-100%
Vacaciones Consolidadas		$ 0	$ 2.520.509	($ 2.520.509)	-100%
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	**7**	**$ 80.405.126**	**$ 0**	**$ 80.405.126**	**100%**
Anticipo y avances recibidos		$ 80.405.126	$ 0	$ 80.405.126	100%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**$ 127.939.373**	**$ 223.981.716**	**($ 96.042.343)**	**-43%**
PASIVO NO CORRIENTE					
PASIVOS FINANCIEROS	**6**	**$ 3.083.800.000**	**$ 3.083.800.000**	**$ 0**	**0%**
Otras Obligaciones		$ 3.083.800.000	$ 3.083.800.000	$ 0	0%
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	**8**	**$ 25.466.350**	**$ 0**	**$ 25.466.350**	**100%**
Impuesto Diferido		$ 25.466.350	$ 0	$ 25.466.350	100%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**$ 3.109.266.350**	**$ 3.083.800.000**	**$ 0**	**0%**
TOTAL DEL PASIVO		**$ 3.237.205.723**	**$ 3.307.781.716**	**($ 70.575.993)**	**-2%**
PATRIMONIO					
CAPITAL Y RESERVAS ATRIBUIBLES A LOS ACCIONISTAS					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	**10**	**$ 10.000.000**	**$ 10.000.000**	**$ 0**	**0%**
Capital Autorizado		$ 1.000.000.000	$ 1.000.000.000	$ 0	0%
Capital Por Suscribir (DB)		($ 990.000.000)	($ 990.000.000)	$ 0	0%
RESULTADOS INTEGRALES		**($ 367.595.238)**	**($ 493.592.602)**	**$ 125.997.363**	**-26%**
RESULTADOS ACUMULADOS		**($ 663.518.878)**	**($ 169.926.277)**	**($ 493.592.602)**	**290%**
Perdidas acumuladas (DB)		$ 663.518.878	$ 169.926.277	$ 493.592.602	290%
TOTAL DEL PATRIMONIO		**($ 1.021.114.117)**	**($ 653.518.878)**	**($ 367.595.238)**	**56%**
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		**$ 2.216.091.606**	**$ 2.654.262.838**	**($ 438.171.232)**	**-17%**

Las notas hacen parte integral de los Estados Financieros

DEWIN ESALAS PEREZ
REPRESENTANTE LEGAL
"Ver certificación adjunta"

LUZ JESMITH LOPEZ SANCHEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P 191863-T
"Ver certificación adjunta"

MENTOR MEDICAL S.A.S
NIT 901.489.532-4

BOGOTA - CUNDINAMARCA
(CIFRAS EN PESOS)

ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE
ENERO 01 Y DICIEMBRE 31 DE 2023

	NOTA	dic-23	dic-22	VARIACION $	VAR. %
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**11**	**$ 286.682.456**	**$ 1.532.678.277**	**($ 1.245.995.821)**	**-81,3%**
Comercio Al Por Mayor Y Al Por Menor		$ 286.682.456	$ 1.532.678.277	($ 1.245.995.821)	-81,3%
COSTO DE VENTAS	**12**	**$ 158.777.419**	**$ 1.278.513.325**	**($ 1.119.735.906)**	**-87,6%**
Costo Comercio Al Por Mayor Y Al Por Menor		$ 158.777.419	$ 1.278.513.325	($ 1.119.735.906)	-87,6%
GANANCIA (PERDIDA) BRUTA		**$ 127.905.037**	**$ 254.164.952**	**($ 126.259.915)**	**-49,7%**
GASTOS DE ADMINISTRACION	**13**	**$ 320.641.069**	**$ 312.064.248**	**$ 8.576.822**	**2,7%**
Gastos De Personal		$ 82.355.813	$ 89.328.144	($ 6.972.331)	-7,8%
Honorarios		$ 0	$ 7.361.160	($ 7.361.160)	-100,0%
Impuestos		$ 25.643.657	$ 29.082.889	($ 3.439.232)	-11,8%
Arrendamientos		$ 174.488.707	$ 160.916.377	$ 13.572.330	8,4%
Servicios		$ 5.077.984	$ 13.292.063	($ 8.214.079)	-61,8%
Gastos Legales		$ 6.259.634	$ 4.642.359	$ 1.617.275	34,8%
Gastos De Viaje		$ 5.553.668	$ 1.926.600	$ 3.627.068	188,3%
Depreciaciones		$ 6.053.273	$ 2.354.051	$ 3.699.222	157,1%
Diversos (Ga)		$ 297.800	$ 2.009.385	($ 1.711.585)	-85,2%
Deterioro Instrumentos Financieros		$ 14.910.533	$ 1.151.220	$ 13.759.313	1195,2%
GASTOS DE VENTAS	**14**	**$ 36.253.239**	**$ 126.413.555**	**($ 90.160.316)**	**-71,3%**
Gastos De Personal (Gv)		$ 1.439.412	$ 4.648.750	($ 3.209.338)	-69,0%
Impuestos (Gv)		$ 1.811.185	$ 10.003.000	($ 8.191.815)	-81,9%
Arrendamientos (Gv)		$ 67.800	$ 0	$ 67.800	100,0%
Servicios (Gv)		$ 2.388.395	$ 19.132.523	($ 16.744.128)	-87,5%
Mantenimientos		$ 0	$ 3.062.652	($ 3.062.652)	-100,0%
Gastos De Viaje (Gv)		$ 4.049.515	$ 9.689.754	($ 5.640.239)	-58,2%
Deterioro Instrumentos No Financieros		$ 24.699.722	$ 17.395.312	$ 7.304.410	42,0%
Gastos de Ipmportación		$ 1.797.210	$ 62.481.564	($ 60.684.355)	-97,1%
RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**($ 228.989.271)**	**($ 184.312.851)**	**($ 44.676.420)**	**24,2%**
INGRESOS FINANCIEROS	**15**	**$ 526.730**	**$ 6.102**	**$ 520.628**	**8532,7%**
Financieros		$ 6.300	$ 906	$ 5.394	595,4%
Recuperaciones		$ 351.350	$ 0	$ 351.350	100,0%
Ingresos de ejercicios anteriores		$ 162.396	$ 0	$ 162.396	100,0%
Ajuste al peso		$ 6.684	$ 5.196	$ 1.488	28,6%
GASTOS FINANCIEROS	**17**	**$ 1.060.549**	**$ 416.905.175**	**($ 415.844.626)**	**-99,7%**
Financieros (Og)		$ 1.060.549	$ 416.905.175	($ 415.844.626)	-99,7%
OTROS GASTOS	**18**	**$ 355.230**	**$ 2.180.945**	**($ 1.825.715)**	**-83,7%**
Gastos extraordinarios		$ 343.719	$ 0	$ 343.719	100,0%
Gastos Diversos : Multas Sanciones Y Litigios		$ 0	$ 1.325.000	($ 1.325.000)	-100,0%
Gastos Diversos		$ 11.511	$ 855.945	($ 844.434)	-98,7%
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE LA PROVISIÓN PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA		**($ 229.878.320)**	**($ 603.392.869)**	**$ 373.514.548**	**-61,9%**
(-) IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO POR PERDIDA FISCAL (DB)		$ 113.381.000	($ 109.798.310)	$ 223.179.310	-203,3%
(-) IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO DIFERENCIAS TEMPORARIAS (CR)		$ 25.466.350	$ 0	$ 25.466.350	100,0%
GANANCIA (PERDIDAD) NETA PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS		**($ 368.725.670)**	**($ 493.594.558)**	**$ 124.868.888**	**-25,3%**
RESULTADO DEL PERIODO		**($ 368.725.670)**	**($ 493.594.558)**	**$ 124.868.888**	**-25,3%**
OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ORI)		**$ 1.130.432**	**$ 1.957**	**$ 1.128.475**	
(+) UTILIDAD (PÉRDIDA) DIFERENCIA EN CAMBIO	**16**	$ 1.130.432	$ 1.957		
TOTAL ORI QUE NO SE RECLASIFICARAN A LOS RESULTADOS DEL PERIODO		**$ 1.130.432**	**$ 1.957**	**$ 1.128.475**	
TOTAL ORI QUE SE RECLASIFICARAN A LOS RESULTADOS		**$ 1.130.432**	**$ 0**	**$ 1.130.432**	**100,0%**
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES		**$ 1.130.432**	**$ 1.957**	**$ 1.128.475**	
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		**($ 367.595.238)**	**($ 493.592.601)**	**$ 125.997.363**	**-25,5%**

Las notas hacen parte integral de los Estados Financieros

DEWIN ESALAS PEREZ
REPRESENTANTE LEGAL
"Ver certificación adjunta"

LUZ JESMITH LOPEZ SANCHEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P 191863-T

MENTOR MEDICAL S.A.S
NIT 901.489.532-4

BOGOTA - CUNDINAMARCA
(CIFRAS EN PESOS)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL PERIODO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE 2023

DESCRIPCION	NOTA	3105 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	3605 RESULTADOS DEL EJERCICIO	3705 RESULTADOS ACUMULADOS	PATRIMONIO TOTAL
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	**10**	**$ 10.000.000**	**($ 493.592.601)**	**($ 169.926.277)**	**($ 653.518.878)**
SALDO INICIAL REEXPRESADO		**$ 10.000.000**	**($ 493.592.601)**	**($ 169.926.277)**	**($ 653.518.878)**
RESULTADOS		$ 0	($ 367.595.238)	$ 0	($ 367.595.238)
RESULTADOS INTEGRALES DEL PERIODO		**$ 0**	**($ 367.595.238)**	**$ 0**	**($ 367.595.238)**
TRANSFERENCIAS A (DESDE) RESULTADOS RETENIDOS		$ 0	$ 493.592.601	($ 493.592.602)	($ 0)
DIVIDENDOS		$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023		**$ 10.000.000**	**($ 367.595.238)**	**($ 663.518.878)**	**($ 1.021.114.117)**

Las notas hacen parte integral de los Estados Financieros

DEWIN ESALAS PEREZ
REPRESENTANTE LEGAL
"Ver certificación adjunta"

LUZ JESMITH LOPEZ SANCHEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P 191863-T
"Ver certificación adjunta"

MENTOR MEDICAL S.A.S
NIT 901.489.532-4

BOGOTA - CUNDINAMARCA
(CIFRAS EN PESOS)

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DICIEMBRE 31 DE 2023

DESCRIPCIÓN		dic-23	dic-22
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA		-$ 367.595.238	($ 493.592.601)
AJUSTE POR INGRESOS Y GASTOS QUE NO REQUIEREN DE EFECTIVO			
(Aumento) / Disminución	Anticipo de Impuestos y Contribuciones	($ 20.327.865)	($ 115.245.958)
Aumento / (Disminución)	Depreciación	$ 6.053.273	$ 2.354.051
Aumento / (Disminución)	Impuesto Diferido Por Perdida Fiscal	$ 113.381.000	($ 109.798.310)
Aumento / (Disminución)	Impuesto diferido	$ 25.466.350	$ 0
EFECTIVO GENERADO DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		**($ 243.022.480)**	**($ 716.282.819)**
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES			
(Aumento) / Disminución	Clientes	$ 12.595.383	($ 68.337.454)
(Aumento) / Disminución	Anticipos Y Avances	($ 21.886.910)	$ 941.489.958
(Aumento) / Disminución	Cuentas Por Cobrar Reclamaciones	$ 174.675	($ 465.778)
(Aumento) / Disminución	Material de Osteosintesis	$ 5.216.905	($ 1.529.964.128)
(Aumento) / Disminución	Equipos Biomedicos	$ 84.673.350	($ 84.673.350)
(Aumento) / Disminución	Inventarios en Transito	$ 3.872.724	($ 3.872.724)
(Aumento) / Disminución	Equipos de Tecnologia	($ 65.232.663)	$ 0
Aumento / (Disminución)	Proveedores Del Exterior	$ 0	($ 16.356.371)
Aumento / (Disminución)	Costos y gastos por pagar	($ 173.384.503)	$ 189.504.623
Aumento / (Disminución)	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	$ 4.808.048	($ 6.070.048)
Aumento / (Disminución)	Impuesto de industria y comercio retenido	($ 67.000)	($ 1.418.000)
Aumento / (Disminución)	Retencion y aportes de nomina	($ 1.168.400)	($ 186.333)
Aumento / (Disminución)	Acreedores varios	$ 0	$ 19.480.000
Aumento / (Disminución)	Impuesto sobre la ventas por pagar	$ 452.278	$ 0
Aumento / (Disminución)	Impuesto ICA	$ 109.000	$ 0
Aumento / (Disminución)	Cesantias consolidadas	($ 3.991.945)	$ 2.376.667
Aumento / (Disminución)	Intereses sobre cesantias	($ 684.437)	$ 490.604
Aumento / (Disminución)	Vacaciones consolidadas	($ 2.520.509)	$ 1.712.869
EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**($ 157.034.004)**	**($ 556.289.465)**
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
(Aumento) / Disminución	Uso Instrumental Quirurgico	$ 26.071.079	($ 122.225.247)
(Aumento) / Disminución	Equipo de computo y comunicacion	$ 0	($ 25.433.919)
EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		**$ 26.071.079**	**($ 147.659.166)**
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Aumento / (Disminución)	Otras obligaciones	$ 0	$ 1.843.800.000
Aumento / (Disminución)	Anticipo y avances recibidos	$ 80.405.126	$ 0
EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		**$ 80.405.126**	**$ 1.843.800.000**
AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO		**($ 293.580.280)**	**$ 423.568.550**
EFECTIVO A DICIEMBRE DE 31 DEL AÑO ANTERIOR		**$ 465.722.170**	**$ 42.153.620**
EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO ACTUAL		**$ 172.141.890**	**$ 465.722.170**

Las notas hacen parte integral de los Estados Financieros

DEWIN ESALAS PEREZ
REPRESENTANTE LEGAL
"Ver certificación adjunta"

LUZ JESMITH LOPEZ SANCHEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P 191863-T
"Ver certificación adjunta"