

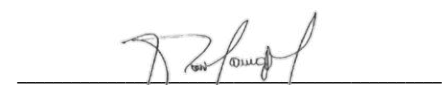
FARMAQUIRURGICOS JM S.A.S
NIT 900,433,437-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

COD	DESCRIPCION	NOTA	dic-22	dic-21	VARIACION \$	VAR. %
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>						
		<u>1</u>	130.937.910	118.416.716	12.521.194	10,57%
1105	Caja		1.000.000	692.700	307.300	44,36%
1110	Bancos		129.937.910	117.724.016	12.213.894	10,38%
<u>CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</u>						
		<u>2</u>	66.566.046.271	61.478.530.363	5.087.515.908	8,28%
1305	Cuentas Por Cobrar Comerciales		49.382.110.263	41.892.579.670	7.489.530.592	17,88%
1307	Interes Implicito		489.863.665	381.951.028	107.912.637	28,25%
1330	Anticipos Y Avances		0	2.309.438	(2.309.438)	(100,00%)
1365	Cuentas Por Cobrar A Trabajadores		30	0	30	100,00%
1370	Documentos Por Cobrar		16.694.072.313	19.201.690.227	(2.507.617.914)	(13,06%)
<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>						
		<u>3</u>	7.953.912.029	7.307.991.932	645.920.097	8,84%
1355	Anticipo Imp Y Contrib O Saldos A Favor		7.953.912.029	7.307.991.932	645.920.097	8,84%
<u>INVENTARIOS</u>						
		<u>4</u>	428.734.785	372.410.852	56.323.933	15,12%
1435	Mercancias No Fabricadas Por La Empresas		428.734.785	372.410.852	56.323.933	15,12%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			75.079.630.996	69.277.349.864	5.802.281.132	8,38%
ACTIVO NO CORRIENTE						
<u>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</u>						
		<u>5</u>	15.882.651.904	23.315.879.788	(7.433.227.885)	(31,88%)
1520	Maquinaria Y Equipo		196.984.335	196.984.335	0	0,00%
1524	Equipo De Oficina		59.267.306	64.309.181	(5.041.875)	(7,84%)
1528	Equipo De Computo Y Comunicacion		117.697.661	118.858.801	(1.161.140)	(0,98%)
1532	Equipo Medico-Cientifico		20.566.104.840	20.895.967.549	(329.862.709)	(1,58%)
1580	Otros Activos Fijos		1.516.267.364	6.956.221.736	(5.439.954.372)	(78,20%)
1592	Depreciacion Acumulada		(6.573.669.602)	(4.916.461.814)	(1.657.207.789)	33,71%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			15.882.651.904	23.315.879.788	(7.433.227.885)	(31,88%)
TOTAL DEL ACTIVO			90.962.282.900	92.593.229.652	(1.630.946.752)	(1,76%)
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
<u>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</u>						
		<u>6</u>	52.004.801.870	53.866.802.323	(1.862.000.453)	(3,46%)
2205	Proveedores		51.419.436.604	53.301.670.751	(1.882.234.147)	(3,53%)
2335	Costos Y Gastos Por Pagar		81.588.537	65.977.315	15.611.221	23,66%
2360	Dividendos O Participaciones Por Pagar		478.522.262	478.522.262	0	0,00%
2370	Retenciones Y Aportes De Nomina		25.254.467	20.631.995	4.622.472	22,40%
<u>PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>						
		<u>7</u>	225.762.065	205.147.000	20.615.065	10,05%
2365	Retenciones En La Fuente		179.093.065	159.568.000	19.525.065	12,24%
2368	Impuesto Ica Retenido		20.384.000	28.954.000	(8.570.000)	(29,60%)
2412	De Industria Y Comercio		26.285.000	16.625.000	9.660.000	58,11%
<u>PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</u>						
		<u>8</u>	99.413.940	98.229.646	1.184.294	1,21%
2505	Salarios Por Pagar		7.214.612	0	7.214.612	100,00%
2510	Cesantias Consolidadas		63.434.434	67.142.236	(3.707.802)	(5,52%)
2515	Intereses Sobre Cesantias		7.255.559	7.807.437	(551.878)	(7,07%)
2525	Vacaciones Consolidadas		21.509.335	23.279.973	(1.770.638)	(7,61%)
<u>PROVISIONES</u>						
		<u>9</u>	3.499.444.000	1.967.062.000	1.532.382.000	77,90%
2615	Para Obligaciones Fiscales		3.499.444.000	1.967.062.000	1.532.382.000	77,90%
<u>OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTE</u>						
		<u>10</u>	1.552.160.294	1.550.000.000	2.160.294	0,14%
2805	Anticipos Y Avances Recibidos		2.160.294	0	2.160.294	100,00%
2810	Depositos Recibidos En Garantia		1.550.000.000	1.550.000.000	0	0,00%
TOTAL PASIVO CORRIENTE			57.381.582.168	57.687.240.969	(305.658.801)	(0,53%)
PASIVO NO CORRIENTE						
<u>OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</u>						
		<u>10</u>	171.452.283	133.682.860	37.769.423	28,25%
2705	Pasivo Por Impuesto Diferido		171.452.283	133.682.860	37.769.423	28,25%
<u>PROVISIONES Y CONTINGENCIAS</u>						
		<u>9</u>	15.856.328.657	23.263.883.574	(7.407.554.916)	(31,84%)
2695	Propiedad Planta Y Equipo En Comodato		15.856.328.657	23.263.883.574	(7.407.554.916)	(31,84%)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			16.027.780.940	23.397.566.434	(7.407.554.916)	(31,66%)
TOTAL DEL PASIVO			73.409.363.109	81.084.807.403	(7.675.444.294)	(9,47%)
PATRIMONIO						
CAPITAL Y RESERVAS ATRIBUIBLES A LOS ACCIONISTAS						
<u>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</u>						
		<u>11</u>	1.606.400.000	1.606.400.000	0	0,00%
3105	Capital Autorizado		1.606.400.000	1.606.400.000	0	0,00%
	Capital por Suscribir (DB)		0	0	0	100,00%
<u>OTRAS RESERVAS</u>						
			1.549.717.446	1.139.677.077	410.040.369	35,98%
3305	Reservas Obligatorias		1.549.717.446	1.139.677.077	410.040.369	35,98%
<u>RESULTADOS INTEGRALES</u>						
			6.044.497.542	4.100.403.699	1.944.093.843	47,41%
<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>						
			8.352.304.803	4.661.941.473	3.690.363.330	79,16%
3705	Utilidades Acumuladas No Gravadas De Renta		8.352.304.803	4.661.941.473	3.690.363.330	79,16%
TOTAL DEL PATRIMONIO			17.552.919.791	11.508.422.250	6.044.497.541	52,52%
TOTAL DEL PASIVO Y DEL PATRIMONIO			90.962.282.900	92.593.229.652	(1.630.946.752)	(1,76%)

Las notas son 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"


MIGUEL ANTONIO MANRIQUE MANRIQUE
REVISOR FISCAL T.P 22758-T
DESIGNADO POR AUDIT AND INTERNATIONAL FINANCE SAS
"Ver Opinion Adjunta"

BOGOTÁ - CUNDINAMARCA
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

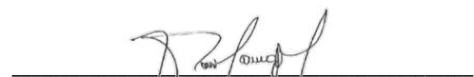
ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE:
ENERO 1 Y A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

COD	DESCRIPCION	NOTA	dic-22	dic-21	VARIACION \$	VAR. %
	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12	105.972.386.730	101.821.458.774	4.150.927.956	4,08%
4135	Comercio Al Por Mayor Y Al Por Menor		106.030.354.647	101.779.426.005	4.250.928.642	4,18%
4155	Actividades Inmobiliarias, Empresariales Y De Alquiler		0	42.812.456	(42.812.456)	(100,00%)
4175	Devoluciones En Ventas (Db)		(57.967.917)	(779.687)	(57.188.230)	7334,77%
	COSTO DE VENTAS	13	93.807.230.515	92.959.227.600	848.002.915	0,91%
6135	Comercio Al Por Mayor Y Al Por Menor		93.807.230.515	92.934.005.523	873.224.992	0,94%
6155	Actividades Inmobiliarias, Empresariales Y De Alquiler		0	25.222.077	(25.222.077)	(100,00%)
	GANANCIA BRUTA		12.165.156.215	8.862.231.175	3.302.925.040	37,27%
	GASTOS DE ADMINISTRACION	14	1.941.261.957	1.987.762.553	(46.500.596)	(2,34%)
5105	Gastos De Personal		776.933.859	709.498.815	67.435.045	9,50%
5110	Honorarios		127.063.650	117.374.000	9.689.650	8,26%
5115	Impuestos		471.064.516	485.407.085	(14.342.569)	(2,95%)
5120	Arrendamientos		375.980.147	310.418.778	65.561.369	21,12%
5125	Contribuciones Y Afiliaciones		24.524.521	23.186.522	1.337.999	5,77%
5130	Seguros		1.690.000	24.243.960	(22.553.960)	(93,03%)
5135	Servicios		81.017.719	181.243.213	(100.225.494)	(55,30%)
5140	Gastos Legales		3.304.800	16.504.341	(13.199.541)	(79,98%)
5145	Mantenimiento Y Reparaciones		2.474.370	7.510.204	(5.035.834)	(67,05%)
5150	Adecuacion E Instalacion		1.150.103	6.439.735	(5.289.632)	(82,14%)
5155	Gastos De Viaje		1.693.753	42.000	1.651.753	3932,75%
5160	Depreciacion Propiedad Planta Y Equipo		22.724.912	23.386.989	(662.077)	(2,83%)
5195	Diversos		20.629.667	20.483.874	145.793	0,71%
5199	Deterioro Instrumentos Del Activo		31.009.939	62.023.038	(31.013.099)	(50,00%)
	GASTO DE VENTAS	15	1.094.153.190	2.885.217.962	(1.791.064.772)	(62,08%)
5205	Gastos De Personal		622.843.529	537.507.333	85.336.197	15,88%
5210	Honorarios		0	642.200	(642.200)	(100,00%)
5215	Impuestos		422.964.791	422.134.158	830.633	0,20%
5220	Arrendamientos		770.735	0	770.735	100,00%
5230	Seguros		26.159.584	0	26.159.584	100,00%
5235	Servicios		18.840.851	20.087.801	(1.246.950)	(6,21%)
5245	Mantenimiento Y Reparaciones		180.000	180.000	0	0,00%
5255	Gastos De Viaje		2.363.700	4.569.471	(2.205.771)	(48,27%)
5265	Amortizaciones		0	1.900.000.000	(1.900.000.000)	(100,00%)
5295	Diversos		30.000	97.000	(67.000)	(69,07%)
	RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		9.129.741.068	3.989.250.660	5.140.490.408	128,86%
	INGRESOS FINANCIEROS	16	968.902.406	2.279.789.452	(1.310.887.045)	(57,50%)
4210	Rendimientos Financieros		966.935.927	363.061.313	603.874.614	166,33%
4245	Venta De Propiedades, Planta Y Equipo		100.000	3.145.432	(3.045.432)	(96,82%)
4248	Utilidad En Venta De Otros Activos		0	1.900.000.000	(1.900.000.000)	(100,00%)
4250	Recuperaciones		1.540.774	6.174.943	(4.634.169)	(75,05%)
4255	Ingreso Por Indemnizaciones		0	5.356.816	(5.356.816)	(100,00%)
4265	Ingresos De Ejercicios Anteriores		0	1.910.413	(1.910.413)	(100,00%)
4296	Ingresos Por Donaciones		50	0	50	100,00%
4295	Diversos		325.655	140.535	185.121	131,73%
	GASTOS FINANCIEROS	17	225.784.554	126.302.793	99.481.761	78,76%
5305	Financieros		225.784.554	126.302.793	99.481.761	78,76%
	OTROS GASTOS	18	290.348.956	29.160.875	261.188.081	895,68%
5310	Perdida En Venta Y Retiro De Bienes		2.748.096	4.820.013	(2.071.917)	(42,99%)
5315	Gastos Extraordinarios		287.585.527	265.098	287.320.429	108382,65%
5395	Diversos		15.333	24.075.764	(24.060.432)	(99,94%)
	GANANCIA ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA		9.582.509.965	6.113.576.443	3.468.933.522	56,74%
	(+) IMPUESTO SOBRE LA RENTA CORRIENTE	19	3.499.444.000	1.967.062.000	1.532.382.000	77,90%
	(+) IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENCIAS NO CORRIENTES		799.000	9.914.088	(9.115.088)	(91,94%)
	(+/-) IMPUESTO DE RENTA DIFERIDO		37.769.423	36.196.656	1.572.768	4,35%
	GANANCIA NETA PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS		6.044.497.542	4.100.403.699	1.944.093.842	47,41%
	RESULTADO DEL PERIODO		6.044.497.542	4.100.403.699	1.944.093.842	47,41%
	TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		6.044.497.542	4.100.403.699	1.944.093.842	47,41%

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"


MIGUEL ANTONIO MANRIQUE MANRIQUE
REVISOR FISCAL T.P 22758-T
DESIGNADO POR AUDIT AND INTERNATIONAL FINANCE SAS
"Ver Opinion Adjunta"



BOGOTÁ - CUNDINAMARCA
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

FARMAQUIRURGICOS S.A.S
NIT 900,433,437-8

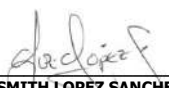
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

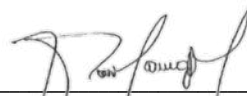


DESCRIPCION	3105 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	3305 RESERVAS Y FONDOS	3605 RESULTADOS DEL EJERCICIO	3705 RESULTADOS ACUMULADOS	PATRIMONIO TOTAL
SALDO A 31 DE DIC-2021.	1.606.400.000	1.139.677.077	4.100.403.699	4.661.941.473	11.508.422.250
SALDO INICIAL REEXPRESADO	1.606.400.000	1.139.677.077	4.100.403.699	4.661.941.473	11.508.422.250
RESULTADOS	0	0	6.044.497.542	0	6.044.497.542
RESULTADOS INTEGRALES DEL PERIODO	0	0	6.044.497.542	0	6.044.497.542
TRANSFERENCIAS A (DESDE) RESULTADOS RETENIDOS	0	410.040.369	(4.100.403.699)	3.690.363.330	0
SALDO A 31 DE DIC-2022.	1.606.400.000	1.549.717.446	6.044.497.542	8.352.304.803	17.552.919.791

Las notas hacen parte integral de los Estados Financieros


DEWIN ESALAS PEREZ
REPRESENTANTE LEGAL
"Ver certificación adjunta"

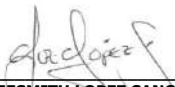

LUZ JESMITH LOPEZ SANCHEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P 191863-T
"Ver certificación adjunta"


MIGUEL ANTONIO MANRIQUE MANRIQUE
REVISOR FISCAL T.P 22758-T
DESIGNADO POR AUDIT AND INTERNATIONAL FINANCE SAS
"Ver Opinion Adjunta"

COD	DESCRIPCIÓN	dic-22	dic-21
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
36	GANANCIA (PÉRDIDA) NETA	6.044.497.542	4.100.403.699
AJUSTE POR INGRESOS Y GASTOS QUE NO REQUIEREN DE EFECTIVO			
1355	(Aumento) / Disminución Anticipo Imp Y Contrib O Saldos A Favor	(645.920.097)	(2.550.326.712)
1592	Aumento / (Disminución) Depreciación Acumulada	1.657.207.789	1.347.552.354
1855	Aumento / (Disminución) Activo Por Impuesto Diferido	0	388.081
2605	Aumento / (Disminución) Para Costos y Gastos	0	(1.251.874)
2615	Aumento / (Disminución) Para Obligaciones Fiscales	1.532.382.000	1.425.272.000
2695	Aumento / (Disminución) Provisiones Diversas	(7.407.554.916)	1.279.603.591
2705	Aumento / (Disminución) Pasivo Por Impuesto Diferido	37.769.423	35.808.575
EFFECTIVO GENERADO DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		1.218.381.740	5.637.449.715
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES			
1305	(Aumento) / Disminución Cuentas Por Cobrar Comerciales	(7.489.530.592)	11.140.522.080
1307	(Aumento) / Disminución Interés Implícito	(107.912.637)	(66.227.528)
1330	(Aumento) / Disminución Anticipos Y Avances	2.309.438	17.457.601
1360	(Aumento) / Disminución Reclamaciones	0	1.895.066
1365	(Aumento) / Disminución Cuentas Por Cobrar A Trabajadores	(30)	19.668
1370	Aumento / (Disminución) Documentos por Cobrar	2.507.617.914	(162.521.869)
1435	(Aumento) / Disminución Mercancías No Fabricadas Por La Empresas	(56.323.933)	26.116.931
2205	Aumento / (Disminución) Proveedores	(1.882.234.147)	(11.764.912.984)
2335	Aumento / (Disminución) Costos Y Gastos Por Pagar	15.611.221	6.216.364
2360	Aumento / (Disminución) Dividendos O Participaciones Por Pagar	0	478.522.262
2365	Aumento / (Disminución) Retenciones En La Fuente	19.525.065	(13.852.000)
2367	Aumento / (Disminución) Impuesto A Las Ventas Retenido	0	0
2368	Aumento / (Disminución) Impuesto Ica Retenido	(8.570.000)	(5.678.000)
2370	Aumento / (Disminución) Retenciones Y Aportes De Nomina	4.622.472	2.922.564
2408	Aumento / (Disminución) Impuesto Sobre Las Ventas	0	(0)
2412	Aumento / (Disminución) De Industria Y Comercio	9.660.000	(472.000)
2505	Aumento / (Disminución) Salarios Por Pagar	7.214.612	0
2510	Aumento / (Disminución) Cesantías Consolidadas	(3.707.802)	12.172.822
2515	Aumento / (Disminución) Intereses Sobre Cesantías	(551.878)	1.623.014
2520	Aumento / (Disminución) Prima De Servicios	0	0
2525	Aumento / (Disminución) Vacaciones Consolidadas	(1.770.638)	(699.753)
2805	Aumento / (Disminución) Anticipos Y Avances Recibidos	2.160.294	(5.030.632)
2810	Aumento / (Disminución) Depósitos Recibidos en Garantía	0	1.550.000.000
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		(6.981.880.642)	1.218.073.606
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
1524	(Aumento) / Disminución Equipo De Oficina	5.041.875	13.395.326
1528	(Aumento) / Disminución Equipo De Computo Y Comunicacion	1.161.140	16.725.000
1532	(Aumento) / Disminución Equipo Medico-Cientifico	329.862.709	(2.636.515.579)
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		5.776.020.096	(2.606.395.253)
3305	Aumento / (Disminución) Reservas Obligatorias	0	303.057.488
3705	Aumento / (Disminución) Utilidades Acumuladas No Gravadas De Renta	0	(4.689.051.568)
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0	(4.385.994.080)
5	AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO	12.521.194	(136.866.013)
EFFECTIVO AÑO ANTERIOR		118.416.716	255.282.729
EFFECTIVO AÑO ACTUAL		130.937.910	118.416.716

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"


MIGUEL ANTONIO MANRIQUE MANRIQUE
REVISOR FISCAL T.P 22758-T
DESIGNADO POR AUDIT AND INTERNATIONAL FINANCE SAS
"Ver Opinión Adjunta"