



BOGOTA - CUNDINAMARCA
(CIFRAS PESOS COLOMBIANOS)

FARMAQUIRURGICOS JM S.A.S
NIT 900.433.437-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DICIEMBRE DE 2024



DESCRIPCION	NOTA	dic-24	dic-23	VARIACION \$	VAR. %
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	744.634.023	94.797.257	649.836.767	685,50%
Caja		2.867.899	389.400	2.478.499	636,49%
Bancos		741.766.125	94.407.857	647.358.268	685,70%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2	135.883.400.086	88.535.511.558	47.347.888.528	53,48%
Cuentas Por Cobrar Comerciales		122.014.204.374	68.588.253.003	53.425.951.371	77,89%
Interes Implicito		595.946.000	655.864.000	(59.918.000)	(9,14%)
Anticipos Y Avances		2.657.465	3.819.894.983	(3.817.237.518)	(99,93%)
Reclamaciones		6.191.555	0	6.191.555	100,00%
Cuentas Por Cobrar A Trabajadores		0	734.667	(734.667)	(100,00%)
Documentos Por Cobrar		13.264.400.692	15.470.764.905	(2.206.364.213)	(14,26%)
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3	11.598.518.153	8.656.320.327	2.942.197.826	33,99%
Anticipo Imp Y Contrib O Saldos A Favor		11.598.518.153	8.656.320.327	2.942.197.826	33,99%
INVENTARIOS	4	5.258.201.405	729.608.952	4.528.592.453	620,69%
Mercancias No Fabricadas Por La Empresas		5.258.201.405	729.608.952	4.528.592.453	620,69%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		153.484.753.668	98.016.238.094	55.468.515.574	56,59%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5	15.079.662.691	15.864.380.423	(784.717.732)	(4,95%)
Propiedad Planta y Equipo Propio		634.391.088	450.127.818	184.263.269	40,94%
Equipo Propio		903.181.463	609.209.376	293.972.087	48,25%
Depreciacion Equipo Propio		(268.790.375)	(159.081.558)	(109.708.817)	68,96%
Propiedad Planta y Equipo en Propiedades Ajenas		690.226.242	669.501.320	20.724.922	3,10%
Contrucciones en Propiedades Ajenas		766.918.044	669.501.320	97.416.724	14,55%
Amortizacion Propiedades Ajenas		(76.691.802)	0	(76.691.802)	100,00%
Propiedad Planta y Equipo en Comodato		13.755.045.361	14.744.751.284	(989.705.923)	(6,71%)
1) Equipo en Comodato		21.277.724.268	20.892.347.322	385.376.946	1,84%
Depreciacion Equipo en Comodato		(7.522.678.907)	(6.147.596.038)	(1.375.082.869)	22,37%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		15.079.662.691	15.864.380.423	(784.717.732)	(4,95%)
TOTAL DEL ACTIVO		168.564.416.359	113.880.618.517	54.683.797.842	48,02%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6	104.292.132.548	70.295.791.236	33.996.341.312	48,36%
Proveedores		103.940.500.684	70.072.594.735	33.867.905.949	48,33%
Costos Y Gastos Por Pagar		294.274.155	188.994.942	105.279.212	55,70%
Retenciones Y Aportes De Nomina		57.357.710	34.201.559	23.156.151	67,70%
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7	1.261.239.529	352.974.312	908.265.216	257,32%
Retenciones En La Fuente		924.017.924	287.803.000	636.214.924	221,06%
Impuesto A Las Ventas Retenido		0	311	(311)	(100,00%)
Impuesto Ica Retenido		60.925.017	41.461.001	19.464.016	46,95%
Impuesto Sobre Las Ventas		166.259.368	0	166.259.368	
De Industria Y Comercio		110.037.220	23.710.000	86.327.220	364,10%
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	8	221.702.574	250.843.789	(29.141.215)	(11,62%)
Salarios Por Pagar		0	112.323.942	(112.323.942)	(100,00%)
Cesantias Consolidadas		148.104.472	92.603.579	55.500.893	59,93%
Intereses Sobre Cesantias		15.436.517	10.330.062	5.106.455	49,43%
Prima De Servicios		0	0	0	100,00%
Vacaciones Consolidadas		53.667.247	35.586.206	18.081.041	50,81%
Pagos Anticipados de Beneficios a Empleados		4.494.338	0	4.494.338	100,00%
PROVISIONES	9	12.068.430.000	3.310.008.000	8.758.422.000	264,60%
Para Obligaciones Fiscales		12.068.430.000	3.310.008.000	8.758.422.000	264,60%
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTE	10	1.178.755.306	1.550.845.994	(372.090.688)	(23,99%)
Anticipos Y Avances Recibidos		0	845.994	(845.994)	(100,00%)
Derechos Recibidos en Garantia		1.178.755.306	1.550.000.000	(371.244.694)	(23,95%)
TOTAL PASIVO CORRIENTE		119.022.259.957	75.760.463.331	43.261.796.626	57,10%
PASIVO NO CORRIENTE					
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	10	208.581.100	229.552.400	(20.971.300)	(9,14%)
Pasivo Por Impuesto Diferido		208.581.100	229.552.400	(20.971.300)	(9,14%)
PROVISIONES Y CONTINGENCIAS	9	13.755.045.361	14.744.751.244	(989.705.883)	(6,71%)
Propiedad Planta Y Equipo En Comodato		13.755.045.361	14.744.751.244	(989.705.883)	(6,71%)
2) Equipos de Oficina		22.128.114	24.733.096	(2.604.982)	(10,53%)
2) Maquinaria y Equipo		170.947.663	128.490.021	42.457.642	33,04%
2) Equipo Medico Cientifico		12.045.702.220	13.075.260.763	(1.029.558.544)	(7,87%)
2) Otro Comodatos		1.516.267.364	1.516.267.364	0	0,00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		13.963.626.461	14.974.303.644	(989.705.883)	(6,61%)
TOTAL DEL PASIVO		132.985.886.418	90.734.766.976	42.251.119.442	46,57%
PATRIMONIO					
CAPITAL Y RESERVAS ATRIBUIBLES A LOS ACCIONISTAS					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	11	1.606.400.000	1.606.400.000	0	0,00%
Capital Autorizado		1.606.400.000	1.606.400.000	0	0,00%
Capital por Suscribir (DB)		0	0	0	100,00%
OTRAS RESERVAS		803.200.000	803.200.000	0	0,00%
Reservas Obligatorias		803.200.000	803.200.000	0	0,00%
RESULTADOS INTEGRALES		22.020.569.672	5.592.931.750	16.427.637.922	293,72%
RESULTADOS ACUMULADOS		11.148.360.269	15.143.319.791	(3.994.959.522)	(26,38%)
Resultados Integrales Acumulados		11.148.360.269	15.143.319.791	(3.994.959.522)	(26,38%)
TOTAL DEL PATRIMONIO		35.578.529.941	23.145.851.541	12.432.678.399	53,71%
TOTAL DEL PASIVO Y DEL PATRIMONIO		168.564.416.359	113.880.618.517	54.683.797.841	48,02%

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"

BOGOTA - CUNDINAMARCA
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

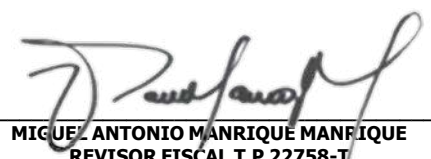
ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE:
ENERO 1 Y A 31 DE DICIEMBRE 2024

DESCRIPCION	NOTA	dic-24	dic-23	VARIACION \$	VAR. %
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12	206.823.018.524	128.907.156.367	77.915.862.157	60%
Servicios Central De Mezclas		363.478.146	0	363.478.146	100%
Medicamento y Dispositivos Medicos		193.302.062.778	128.907.772.367	64.394.290.411	50%
Transporte Y Almacenamiento		5.348.862.100	0	5.348.862.100	100%
Cadena De Abastecimiento		4.616.546.759	0	4.616.546.759	100%
Gestion Integral De Adecuaciones		3.141.197.511	0	3.141.197.511	100%
Servicio Conexion De Diagnostico		50.877.100	0	50.877.100	100%
Devoluciones En Ventas (Db)		(5.870)	(616.000)	610.130	-99%
COSTO DE VENTAS	13	168.562.875.023	117.275.015.276	51.287.859.747	44%
Servicios Central De Mezclas		668.234.870	0	668.234.870	100%
Medicamento y Dispositivos Medicos		167.846.815.953	117.275.015.276	50.571.800.677	43%
Servicio Conexion De Diagnostico		47.824.200	0	47.824.200	100%
GANANCIA BRUTA		38.260.143.501	11.632.141.091	26.628.002.410	229%
GASTOS DE ADMINISTRACION	14	3.688.552.520	3.454.825.999	233.726.521	7%
Gastos De Personal		1.528.748.934	982.617.827	546.131.107	56%
Honorarios		226.353.365	162.015.132	64.338.233	40%
Impuestos		800.626.763	689.114.540	111.512.223	16%
Arrendamientos		312.682.902	228.964.263	83.718.639	37%
Contribuciones Y Afiliaciones		41.080.204	25.316.868	15.763.336	62%
Seguros		1.560.000	1.684.603	(124.603)	-7%
Servicios		440.246.010	871.651.080	(431.405.070)	-49%
Gastos Legales		41.432.145	72.277.332	(30.845.187)	-43%
Mantenimiento Y Reparaciones		57.796.460	11.318.076	46.478.384	411%
Adecuacion E Instalacion		8.577.000	1.040.000	7.537.000	725%
Gastos De Viaje		6.799.141	1.830.413	4.968.728	271%
Depreciacion Propiedad Planta Y Equipo		75.180.003	18.661.726	56.518.277	303%
Diversos		121.524.012	23.287.374	98.236.638	422%
Deterioro		25.945.581	365.046.766	(339.101.185)	-93%
GASTO DE VENTAS	15	2.301.946.171	1.471.138.262	830.807.909	56%
Gastos De Personal		1.233.384.602	817.622.085	415.762.516	51%
Honorarios		2.500.000	2.896.500	(396.500)	-14%
Impuestos		897.802.591	578.963.790	318.838.801	55%
Arrendamientos		12.459.846	4.016.043	8.443.803	210%
Seguros		26.464.725	26.304.549	160.176	1%
Servicios		30.739.121	30.369.571	369.550	1%
Mantenimiento Y Reparaciones		1.680.880	1.758.036	(77.156)	-4%
Gastos De Viaje		20.122.595	9.207.688	10.914.907	119%
Amortizaciones		76.691.802	0	76.691.802	100%
Diversos		100.009	0	100.009	100%
RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		32.269.644.810	6.706.176.830	25.563.467.980	381%
INGRESOS FINANCIEROS	16	2.724.445.913	2.535.038.303	189.407.610	7%
Rendimientos Financieros		2.724.445.913	2.535.038.303	189.407.610	7%
OTROS INGRESOS	16	53.710.844	38.087.184	15.623.660	41%
Recuperaciones		5.069.966	29.974.131	(24.904.165)	-83%
Ingresos De Ejercicios Anteriores		386.974	7.092.609	(6.705.635)	-95%
Diversos		48.253.903	1.020.444	47.233.460	4629%
GASTOS FINANCIEROS	17	978.301.409	278.944.616	699.356.793	251%
Financieros		978.301.409	278.944.616	699.356.793	251%
OTROS GASTOS	18	1.471.785	14.876.970	(13.405.185)	-90%
Gastos Extraordinarios		1.222.078	9.066.655	(7.844.577)	-87%
Diversos		249.707	5.810.315	(5.560.608)	-96%
GANANCIA ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA		34.068.028.372	8.985.480.730	25.082.547.642	279%
(-) ! Impuesto sobre la Renta	19	12.068.430.000	3.310.008.000	8.758.422.000	265%
(+) Impuesto a la Renta Diferido		20.971.300	58.100.117	(37.128.817)	-64%
(-) ! Impuesto Corriente y Diferido ejercicios anteriores		0	24.440.863	(24.440.863)	-100%
RESULTADO DEL PERIODO		22.020.569.672	5.592.931.750	16.286.996.825	291%
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		22.020.569.672	5.592.931.750	16.427.637.922	294%

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 PESOS COLOMBIANOS)

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

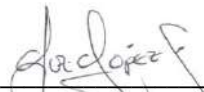
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 2023



DESCRIPCIÓN	dic-24	dic-23
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA	22.020.569.672	5.592.931.750
AJUSTE POR INGRESOS Y GASTOS QUE NO REQUIEREN DE EFECTIVO		
(Aumento) / Disminución Anticipo Imp Y Contrib O Saldos A Favor	(2.942.197.826)	(702.408.298)
Aumento / (Disminución) Equipo en Comodato	(385.376.946)	0
Aumento / (Disminución) Depreciación Acumulada	1.484.791.686	(266.992.007)
Aumento / (Disminución) Amortización Propiedades Ajenas	76.691.802	0
Aumento / (Disminución) Para Obligaciones Fiscales	8.758.422.000	(189.436.000)
Aumento / (Disminución) Provisiones Diversas	(989.705.883)	(1.111.577.413)
Aumento / (Disminución) Pasivo Por Impuesto Diferido	(20.971.300)	58.100.117
EFECTIVO GENERADO DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN	28.002.223.205	3.380.618.149
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
(Aumento) / Disminución Cuentas Por Cobrar Comerciales	(53.425.951.371)	(19.206.142.741)
(Aumento) / Disminución Interés Implícito	59.918.000	(166.000.335)
(Aumento) / Disminución Anticipos Y Avances	3.817.237.518	(3.819.894.983)
(Aumento) / Disminución Reclamaciones	(6.191.555)	0
(Aumento) / Disminución Cuentas Por Cobrar A Trabajadores	734.667	(734.637)
Aumento / (Disminución) Documentos por Cobrar	2.206.364.213	1.223.307.408
(Aumento) / Disminución Mercancías No Fabricadas Por La Empresas	(4.528.592.453)	(300.874.167)
Aumento / (Disminución) Proveedores	33.867.905.949	18.653.158.131
Aumento / (Disminución) Costos Y Gastos Por Pagar	105.279.212	107.406.406
Aumento / (Disminución) Dividendos O Participaciones Por Pagar	0	(478.522.262)
Aumento / (Disminución) Retenciones En La Fuente	636.214.924	108.709.936
Aumento / (Disminución) Impuesto A Las Ventas Retenido	(311)	311
Aumento / (Disminución) Impuesto Ica Retenido	19.464.016	21.077.001
Aumento / (Disminución) Retenciones Y Aportes De Nomina	23.156.151	8.947.092
Aumento / (Disminución) Impuesto Sobre Las Ventas	166.259.368	1
Aumento / (Disminución) De Industria Y Comercio	86.327.220	(2.575.000)
Aumento / (Disminución) Salarios Por Pagar	(112.323.942)	105.109.330
Aumento / (Disminución) Cesantías Consolidadas	55.500.893	29.169.145
Aumento / (Disminución) Intereses Sobre Cesantías	5.106.455	3.074.503
Aumento / (Disminución) Prima De Servicios	0	0
Aumento / (Disminución) Vacaciones Consolidadas	18.081.041	14.076.871
Aumento / (Disminución) Pago Anticipado De Beneficio A Empleados	4.494.338	0
Aumento / (Disminución) Anticipos Y Avances Recibidos	(845.994)	(1.314.300)
Aumento / (Disminución) Derechos Recibidos en Garantía	(371.244.694)	0
EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(17.373.106.355)	(3.702.022.290)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(Aumento) / Disminución Construcciones en Propiedades Ajenas	(97.416.724)	(669.501.320)
(Aumento) / Disminución Propiedad Planta y Equipo Propio	(293.972.087)	(106.188.618)
(Aumento) / Disminución Propiedad Planta y Equipo Comodato	0	1.060.953.426
EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(391.388.811)	285.263.488
Aumento / (Disminución) Reservas Obligatorias	0	(746.517.446)
Aumento / (Disminución) Utilidades Acumuladas No Gravadas De Renta	(9.587.891.272)	746.517.446
EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(9.587.891.272)	0
AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO	649.836.767	(36.140.653)
EFECTIVO AÑO ANTERIOR	94.797.257	130.937.910
EFECTIVO AÑO ACTUAL	744.634.023	94.797.257

Las notas hacen parte integral de los Estados Financieros


DEWIN ESALAS PEREZ
REPRESENTANTE LEGAL
"Ver certificación adjunta"


LUZ JESMITH LOPEZ SANCHEZ
CONTADOR PÚBLICO
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"



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 2024

DESCRIPCION	3105 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	3305 RESERVAS Y FONDOS	3605 RESULTADOS DEL EJERCICIO	3705 RESULTADOS ACUMULADOS	PATRIMONIO TOTAL
SALDO A 31 DE DIC-2023.	1.606.400.000	803.200.000	5.592.931.750	15.143.319.791	23.145.851.541
SALDO INICIAL REEXPRESADO	1.606.400.000	803.200.000	5.592.931.750	15.143.319.791	23.145.851.541
RESULTADOS	0	0	22.020.569.672	5.592.931.750	27.613.501.422
RESULTADOS INTEGRALES DEL PERIODO	0	0	22.020.569.672	5.592.931.750	27.613.501.422
TRANSFERENCIAS A (DESDE) RESULTADOS RETENIDOS	0	0	(5.592.931.750)	(9.587.891.272)	15.180.823.022
SALDO A 31 DE DIC-2024.	1.606.400.000	803.200.000	22.020.569.672	11.148.360.269	35.578.529.941

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"