ESTADOS FINANCIEROS

Medicarte S.A.S.

Gestoría Farmacéutica

Año terminado al 31 de diciembre de 2023

Medicarte S.A.S.

Estados de Situación Financiera

	Nota	31 de diciembre de 2023	2022
		(En miles de pesos)	
Activos			
Efectivo	4	$ 456,508	$ 555,962
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto	5	33,808,701	27,756,806
Activos por impuestos corrientes.	6	3,295,656	2,524,864
Inventarios, neto	7	8,979,295	7,352,200
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	12	14,254	39,710
Total activos corrientes		$ 46,554,414	$ 38,229,542
Activo por derecho de uso, neto	8	$ 1,092,578	$ 1,231,095
Propiedades y equipo, neto	9	2,331,200	2,451,382
Activos intangibles, neto	10	1,210,073	1,269,963
Activos por impuestos diferidos, neto	6	267,777	6,457
Total activos no corrientes		$ 4,901,628	$ 4,958,897
Total activos		$ 51,456,042	$ 43,188,439
Pasivos			
Pasivos Corrientes			
Pasivo por derecho de uso	8	$ 791,778	$ 592,881
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	11	5,697,069	3,038,880
Cuentas por pagar a relacionadas	12	28,356,820	14,395,086
Pasivos por impuestos corrientes	6	2,311,470	2,265,965
Beneficios a empleados	13	520,634	425,462
Otros pasivos no financieros	14	-	20,826
Total pasivos corrientes		$ 37,677,771	$ 20,739,100
Pasivo por derecho de uso	8	371,202	712,825
Total pasivos no corrientes		$ 371,202	$ 712,825
Total pasivos		$ 38,048,973	$ 21,451,925
Capital social		2,620,783	2,910,208
Prima en colocación de acciones		2,811,799	3,122,319
Reservas		241,203	1,135,508
Utilidades retenidas		13,180,616	9,380,723
Resultado del ejercicio		(5,905,739)	4,678,725
Otro resultado integral		458,407	509,031
Total, Patrimonio	15	$ 13,407,069	$ 21,736,514
Total pasivos más patrimonio		$ 51,456,042	$ 43,188,439

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los mismos.

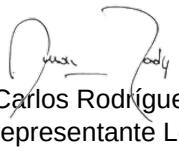
Juan Carlos Rodríguez Jaillier
Representante Legal

José Manuel Rodríguez Fraile
Contador Público
Tarjeta Profesional 232010–T

Medicarte S.A.S.
Estados de Resultados Integrales

	Nota	Años terminados Al 31 de diciembre de 2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	16	102,311,885	94,612,990
Costo de ventas	17	(88,598,697)	(74,836,110)
Utilidad bruta		13,713,188	19,776,880
Gastos de administración	18	(12,918,924)	(8,376,141)
Gastos de ventas	18	(2,057,495)	(1,767,372)
Utilidad en actividades de la operación		(1,263,231)	9,633,367
Otros ingresos	19	33,826	12,250
Otros egresos	19	(75,358)	(16,951)
Ingreso (Gastos) financieros, neto	20	(2,752)	(35,366)
Utilidad antes de impuesto a las ganancias		(1,307,515)	9,593,300
Impuesto sobre la renta			
Corrientes	6	(5,364,142)	(4,815,713)
Diferido	6	765,918	(98,862)
Perdida/Ganancia neta del año		(5,905,739)	4,678,725

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los mismos.



Juan Carlos Rodríguez Jaillier
Representante Legal



José Manuel Rodríguez Fraile
Contador Público
Tarjeta Profesional 232010–T

Medicarte S.A.S.
Estados de Otros Resultados Integrales

	Años terminados Al 31 de diciembre de 2023		2022
Utilidad del periodo	(5,905,739)	$	4,678,725
Componentes de otro resultado integral que no se reclasificaran al resultado del periodo antes de impuestos			
Revaluación de edificaciones	559,357		621,130
Otro resultado integral que no se reclasificaran al resultado del periodo antes de impuestos	559,357		621,130
Impuestos a las ganancias relativos a componentes de otro resultado integral que no se reclasificará al resultado del periodo			-
Efecto de la revaluación de edificaciones	(100,951)		(112,099)
Total, Impuestos a las ganancias relativos a componentes de otro resultado integral que no se reclasificará al resultado del periodo	(100,951)		(112,099)
Total, otros resultados integrales	458,407		509,031
Resultados integrales totales	(5,447,332)	$	5,187,756

Juan Carlos Rodríguez Jaillier
Representante Legal

José Manuel Rodríguez Fraile
Contador Público
Tarjeta Profesional 232010–T

Medicarte S.A.S.

Estados de Cambios en el Patrimonio

	Capital suscrito y pagado	Prima en colocación de acciones	Reserva fondo garantías	Reserva legal	Resultado integral del año	Resultados ejercicios anteriores	Otro Resultado Integral	Total, patrimonio
Saldo al 01 de enero de 2022	2,620,783	2,811,799	781,377	241,203	5,941,382	4,288,823	-	16,685,366
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	(1,782,412)	-	(1,782,412)
Traslado del resultado anterior	-	-	-	-	(5,941,382)	5,941,382	-	-
Otro Resultado Integral	-	-	-	-	-	-	458,407	458,407
Resultado integral del periodo	-	-	-	-	6,761,176	-	-	6,761,176
Saldo al 31 de diciembre de 2022	**2,620,783**	**2,811,799**	**781,377**	**241,203**	**6,761,176**	**8,447,793**	**458,407**	**22,122,538**
Pago de dividendos	-	-	(781,377)	-	-	(2,028,353)	-	(2,809,730)
Traslado del resultado anterior	-	-	-	-	(6,761,176)	6,761,176	-	-
Otro Resultado Integral	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral del periodo	-	-	-	-	(5,905,739)	-	-	(5,905,739)
Saldo al 31 de diciembre de 2023	**2,620,783**	**2,811,799**	**-**	**241,203**	**(5,905,739)**	**13,180,616**	**458,407**	**13,407,069**

Las notas a los estados financieros hacen parte integrante de los mismos.

Juan Carlos Rodríguez Jaillier
Representante Legal

José Manuel Rodríguez Fraile
Contador Público
Tarjeta Profesional 232010–T

Medicarte S.A.S.

Estados de Flujos de Efectivo

	Notas	2023	2022
		(Cifras expresadas en miles de pesos)	
Flujos de efectivo (utilizados en) procedentes de actividades de operación			
Utilidad del año		(5,905,739)	4,678,725
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo provisto por las operaciones:			
Impuesto diferido	6	(4,598,224)	4,914,575
Depreciaciones	9	(1,411,136)	1,113,939
Amortizaciones de intangibles	10	(280,565)	211,462
Activos derechos de uso	8	138,517	(1,231,095)
Provisión deudores comerciales	5	184,062	(103,317)
Bajas de propiedades y equipo	9	(79,534)	3,175
Variaciones de activos que afectan el flujo operacional:			
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	(6,210,501)	(27,693,199)
Inventarios	7	(1,627,095)	(7,352,200)
Activos por impuestos	6	3,827,432	(7,439,439)
Otros activos no financieros			-
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	13	74,346	446,288
Impuestos, gravámenes y tasas	6	(215,815)	2,259,509
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	11	2,658,189	3,038,880
Cuentas por pagar entidades relacionadas	12	13,961,734	14,395,084
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		515,671	(12,757,613)
Efectivo neto provisto por actividades de inversión			
Compras de propiedades y equipo	9	1,610,852	(3,568,496)
Aumento de inversión en subsidiarias		(2,423,706)	17,057,789
Compras de activos intangibles	10	340,455	(1,481,425)
Efectivo neto usado en actividades de inversión		(472,399)	12,007,868
Flujos de efectivo procedentes de actividades de financiación			
Pago arrendamientos financieros	8	(142,726)	1,305,707
Efectivo neto usado en actividades de financiación		(142,726)	1,305,707
(Disminución) neta del efectivo y equivalentes de efectivo		(99,454)	555,962
Efectivo y equivalente del efectivo al inicio del año		555,962	-
Efectivo y equivalentes del efectivo al final del año		456,508	555,962

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los mismos.

Juan Carlos Rodríguez Jaillier
Representante Legal

José Manuel Rodríguez Fraile
Contador Público
Tarjeta Profesional 232010–T