

Estados de Situación Financiera
Por los años terminados en diciembre 31 de 2022 y 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos)

	Al 31 de diciembre de		Al 31 de diciembre de		VARIACION \$	V (%)	
ACTIVO	NOTA	2022	P(%)	2021	P(%)		
CORRIENTE							
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO							
Efectivo y equivalentes a efectivo		418,898	2.7%	547,227	4.4%	-128,329	-23.5%
Depósitos en garantía		45,535	0.3%	18,535	0.2%	27,000	145.7%
Total efectivo y equivalentes a efectivo	5	464,433	2.9%	565,763	4.6%	-101,329	-17.9%
DEUDORES							
Clientes		609,643	3.9%	515,931	4.2%	93,712	18.2%
Cuentas por cobrar socios		0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Anticipo y Avances		144,831	0.9%	90,181	0.7%	54,651	60.6%
Activos por impuestos		1,651,826	10.5%	911,057	7.4%	740,770	81.3%
Cuentas por cobrar a Trabajadores		35,953	0.2%	9,025	0.1%	26,928	298.4%
Deudores Varios		23,716	0.2%	25,471	0.2%	-1,755	-6.9%
Consignaciones pendientes por abonara bancos		204,138	1.3%	0	0.0%	204,138	0.0%
TOTAL DEUDORES	6	2,670,107	16.9%	1,551,664	12.6%	1,118,444	72.1%
INVENTARIOS							
Mercancía no feabricada por la Empresa		10,928,264		8,076,631		2,851,633	
TOTAL INVENTARIOS	7	10,928,264	69.2%	8,076,631	65.6%	2,851,633	35.3%
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO							
Gastos pagados por anticipado		81,632		95,985		-14,352	-15.0%
TOTAL DIFERIDOS	8	81,632	0.5%	95,985	0.8%	-14,352	-15.0%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTE		14,144,437	89.6%	10,290,042	83.6%	3,854,395	37.5%
NO CORRIENTE							
INVERSIONES							
Inversiones a valor razonable		70,000		15,000		55,000	
TOTAL INVERSIONES	9	70,000	0.4%	15,000	0.1%	55,000	366.7%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO							
Derechos de uso		231,456	1.5%	231,332	1.9%	124	0.1%
Equipo de oficina		1,968,969	12.5%	1,739,870	14.1%	229,099	13.2%
Equipo de computación y comunicación		472,602	3.0%	348,105	2.8%	124,496	35.8%
Equipo médico científico		466,868	3.0%	418,310	3.4%	48,558	11.6%
Flota y equipo de transporte		253,143	1.6%	540,961	4.4%	-287,818	-53.2%
Depreciación acumulada		-1,813,729	-11.5%	-1,279,334	-10.4%	-534,395	41.8%
TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO	10	1,579,308	10.0%	1,999,244	16.2%	-419,935	-21.0%
INTANGIBLES							
Crédito mercantil		0		2,257		-2,257	
TOTAL INTANGIBLES	11	0	0.0%	2,257	0.0%	-2,257	-100.0%
DIFERIDOS							
Activo por impuesto diferido		51		0		51	
TOTAL DIFERIDOS	12	51		0	0.0%	51	0.0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,649,359	10.4%	2,016,500	16.4%	-367,141	-18.2%
TOTAL ACTIVO		15,793,796	100.0%	12,306,542	100.0%	3,487,254	28.3%

Estados de Situación Financiera
Por los años terminados en diciembre 31 de 2022 y 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos)

PASIVO CORRIENTE	NOTA	Al 31 de diciembre de 2022		Al 31 de diciembre de 2021		VARIACION \$	V (%)
			P(%)		P(%)		
OBLIGACIONES FINANCIERAS							
Bancos Nacionales		733		35,835		-35,102	
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	13	<u>733</u>	<u>0.0%</u>	<u>35,835</u>	<u>0.4%</u>	<u>-35,102</u>	<u>-98.0%</u>
PROVEEDORES							
Proveedores nacionales		6,621,557		6,306,750		314,808	
TOTAL PROVEEDORES	14	<u>6,621,557</u>	<u>65.4%</u>	<u>6,306,750</u>	<u>71.6%</u>	<u>314,808</u>	<u>5.0%</u>
CUENTAS POR PAGAR							
Cuentas por Pagar		201,472	2.0%	136,585	1.5%	64,887	48%
Impuestos, Gravámenes y Tasas		2,333,789	23.0%	596,778	6.8%	1,737,011	291%
Beneficios a empleados		679,081	6.7%	484,273	5.5%	194,807	40%
Otros Pasivos		294,499	2.9%	536,929	6.1%	-242,429	-45%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	15	<u>3,508,841</u>	<u>34.6%</u>	<u>1,754,565</u>	<u>19.9%</u>	<u>1,754,276</u>	<u>100%</u>
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>10,131,131</u>	<u>100.0%</u>	<u>8,097,150</u>	<u>91.9%</u>	<u>2,033,982</u>	<u>25%</u>
NO CORRIENTE							
OBLIGACIONES FINANCIERAS							
Bancos Nacionales		0		715,556		-715,556	
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	16	<u>0</u>	<u>0.0%</u>	<u>715,556</u>	<u>8.1%</u>	<u>-715,556</u>	<u>-100%</u>
DIFERIDOS							
Pasivo por impuesto diferido		0		110		-110	
TOTAL DIFERIDOS	17	<u>0</u>	<u>0.0%</u>	<u>110</u>	<u>0.0%</u>	<u>-110</u>	<u>-100%</u>
OTROS PASIVOS							
Particulares		0		0		0	
TOTAL OTROS PASIVOS	18	<u>0</u>	<u>0.0%</u>	<u>0</u>	<u>0.0%</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>0</u>	<u>0.0%</u>	<u>715,666</u>	<u>8.1%</u>	<u>-715,666</u>	<u>-100%</u>
TOTAL PASIVO		<u>10,131,131</u>	<u>100.0%</u>	<u>8,812,815</u>	<u>100.0%</u>	<u>1,318,316</u>	<u>15%</u>
PATRIMONIO							
Capital Social	19	291,000	5.1%	291,000	8.3%	0	0%
Reservas	20	145,500	2.6%	54,195	1.6%	91,305	168%
Resultados del Ejercicio		2,868,938	50.7%	1,378,367	39.5%	1,490,571	108%
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,357,227	41.6%	1,770,164	50.7%	587,062	33%
Utilidad del ejercicio		0		0			
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>5,662,665</u>	<u>100.0%</u>	<u>3,493,727</u>	<u>100.0%</u>	<u>2,168,938</u>	<u>62%</u>
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>15,793,796</u>		<u>12,306,542</u>		<u>3,487,254</u>	<u>28%</u>

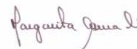
Estados financieros reclasificados por efectos financieros
Las notas hacen parte integral de los estados financieros



ESTEBAN VELEZ ESCOBAR
Representante Legal
CC 1037625153



LIDIA PAOLA LUNA DE LA HOZ
Contadora
T.P 218492-T



MARGARITA ELISA SIERRA VARGAS
Revisora Fiscal
TP 19815-T



Distribuidora Dermatológica
NIT: 900.816.838-2

Estados de Resultados

Por los años terminados en diciembre 31 de 2022 y 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos)

	NOTA	Al 31 de diciembre de 2022	P(%)	Al 31 de diciembre de 2021	P(%)	VARIACION \$	V (%)
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS							
Ayudas diagnósticas		914,461	100.0%	738,131	100.0%	176,330	23.89%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	21	914,461	100%	738,131	100%	176,330	23.89%
COSTOS DE VENTAS							
Materiales y Suministro		21,427	2.3%	27,238	3.7%	-5,812	-21%
Gastos de personal		451,939	49.4%	352,068	47.7%	99,871	28%
Honorarios		20,811	2.3%	2,090	0.3%	18,722	896%
Impuestos		10,946	1.2%	5,788	0.8%	5,158	89%
Arrendamientos		113,383	12.4%	67,150	9.1%	46,233	69%
Contribuciones y afiliaciones		0	0.0%	2,001	0.3%	-2,001	-100%
Servicios		86,436	9.5%	69,894	9.5%	16,542	24%
Gastos legales		236	0.0%	0	0.0%	236	0%
Mantenimiento y reparaciones		34,935	3.8%	6,291	0.9%	28,644	455%
Adecuaciones		84,913	9.3%	23,969	3.2%	60,944	254%
Gastos de viaje		191	0.0%	385	0.1%	-193	-50%
Depreciaciones		89,941	9.8%	49,770	6.7%	40,170	81%
Licencias		1,128	0.1%	0	0.0%	1,128	0%
Diversos		26,341	2.9%	19,838	2.7%	6,503	33%
Costo de venta por comercialización Línea Estética		48,538,122	5307.8%	31,327,042	4244.1%	17,211,079	54.94%
TOTAL COSTO DE VENTAS	22	49,480,748	5410.9%	31,953,523	4329.0%	17,527,225	54.85%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		-48,566,287	-5310.9%	-31,215,392	-4229.0%	-17,350,895	55.58%
GASTOS DE ADMINISTRACION							
Gastos de personal		1,507,617	164.9%	1,264,482	171.3%	243,135	19%
Honorarios		150,041	16.4%	81,122	11.0%	68,919	85%
Impuestos		170,167	18.6%	158,266	21.4%	11,901	8%
Arrendamientos		380,575	41.6%	175,290	23.7%	205,285	117%
Contribuciones y afiliaciones		23,406	2.6%	0	0.0%	23,406	0%
Seguros		32,365	3.5%	9,190	1.2%	23,175	252%
Servicios		125,057	13.7%	175,178	23.7%	-50,121	-29%
Gastos legales		12,254	1.3%	5,975	0.8%	6,279	105%
Mantenimiento y reparaciones		7,694	0.8%	33,856	4.6%	-26,163	-77%
Adecuaciones		100,287	11.0%	3,411	0.5%	96,876	2840%
Gastos de viaje		47,498	5.2%	53,645	7.3%	-6,147	-11%
Depreciaciones		84,561	9.2%	120,139	16.3%	-35,577	-30%
Amortizaciones		15,975	1.7%	9,457	1.3%	6,518	69%
Diversos		69,123	7.6%	156,575	21.2%	-87,452	-56%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	23	2,726,622	298.2%	2,246,586	304.4%	480,035	21%
GASTOS DE VENTAS							
Gastos de personal		6,445,197	704.8%	3,807,684	515.9%	2,637,514	69%
Honorarios		48,465	5.3%	101,261	13.7%	-52,796	-52%
Impuestos		806,418	88.2%	213,025	28.9%	593,392	279%
Arrendamientos		5,398,679	590.4%	3,127,986	423.8%	2,270,693	73%
Contribuciones y afiliaciones		2,729	0.3%	27,652	3.7%	-24,923	-90%
Seguros		58,227	6.4%	27,291	3.7%	30,936	113%
Servicios		3,709,449	405.6%	2,442,715	330.9%	1,266,734	52%
Gastos legales		4,573	0.5%	8,479	1.1%	-3,905	-46%
Mantenimiento y reparaciones		54,318	5.9%	40,649	5.5%	13,670	34%
Adecuaciones		1,143,418	125.0%	1,173,957	159.0%	-30,540	-3%
Gastos de viaje		120,127	13.1%	95,725	13.0%	24,402	25%
Depreciaciones		712,114	77.9%	561,356	76.1%	150,758	27%
Amortizaciones		39,390	4.3%	15,525	2.1%	23,864	154%
Diversos		676,363	74.0%	285,553	38.7%	390,810	137%
TOTAL GASTOS DE VENTAS	24	19,219,467	2101.7%	11,928,859	1616.1%	7,290,608	61%
UTILIDAD OPERACIONAL		-26,620,198	-2911.0%	-45,390,838	-6149.4%	18,770,639	-41%
Otros ingresos	25	75,959,696	8306.5%	48,292,279	6542.5%	27,667,417	57%
Otros gastos	26	1,186,264	129.7%	880,340	119.3%	305,923	35%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		4,261,056	466.0%	2,021,101	273.8%	2,239,955	111%
Impuestos sobre la Renta		1,392,279		596,613		795,666	133%
Impuesto diferido		-161		46,121		-46,282	-100%
TOTAL IMPUESTOS		1,392,118	152.2%	642,734	87.1%	749,384	117%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		2,868,938	313.7%	1,378,367	186.7%	1,490,571	108%

Estados financieros reclasificados por efectos financieros
Las notas hacen parte integral de los estados financieros

ESTEBAN VELEZ ESCOBAR
Representante Legal
CC 1037625153

LIDIA PAOLA LUNA DE LA HOZ
Contadora
T.P 218492-T

MARGARITA ELISA SIERRA VARGAS
Revisora Fiscal
TP 19815-T

Otro Resultado Integral
Por los años terminados en diciembre 31 de 2022 y 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos)

	Al 31 de diciembre de 2022	Al 31 de diciembre de 2021
Resultado de ejercicio	\$ 2,868,938 \$	1,378,367
Otro resultado integral		
Ajuste al valor razonable	0	0
Total movimiento del año	0	0
Otro resultado integral del ejercicio	<u>\$ 2,868,938 \$</u>	<u>1,378,367</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros



ESTEBAN VELEZ ESCOBAR
Representante Legal
CC 1037625153



LIDIA PAOLA LUNA DE LA HOZ
Contadora
T.P 218492-T



MARGARITA ELISA SIERRA VARGAS
Revisora Fiscal
TP 19815-T



NIT: 900.816.838-2

Estado de Cambios en el Patrimonio
 Por los años terminados en diciembre 31 de 2022 y 2021
 (Cifras expresadas en miles de pesos)

	Capital social	Reservas	Resultados del ejercicio	Utilidades retenidas	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	291,000	54,195	1,130,833	1,139,331	2,615,359
Reclasificación resultado del ejercicio 2020	0	0	(1,130,833)	1,130,833	-
Resultado del ejercicio 2021	0	0	1,378,367		1,378,367
Traslado de resultados ejercicios anteriores	0	0	0		-
Distribución utilidades no gravadas	0	0	-	(500,000)	- 500,000
Saldo al 31 de diciembre de 2021	291,000	54,195	1,378,367	1,770,164	3,493,726
Aumento de Reserva Legal		91,305		(91,305)	-
Reclasificación resultado del ejercicio 2021			(1,378,367)	1,378,367	-
Resultado del ejercicio 2022			2,868,938		2,868,938
Traslado de resultados ejercicios anteriores					-
Distribución utilidades no gravadas			-	(700,000)	- 700,000
Saldo al 31 de diciembre de 2022	\$ 291,000	\$ 145,500	\$ 2,868,938	\$ 2,357,226	5,662,665

ESTEBAN VELEZ ESCOBAR
 Representante Legal
 CC 1037625153

LIDIA PAOLA LUNA DE LA HOZ
 Contadora
 T.P 218492-T

MARGARITA ELISA SIERRA VARGAS
 Revisora Fiscal
 TP 19815-T



Distribuidora Dermatológica

NIT: 900.816.838-2

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Por los años terminados en diciembre 31 de 2022 y 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos)

	Al 31 de diciembre de 2022	Al 31 de diciembre de 2021
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad Neta del Periodo	2,868,938	1,378,367
ACTIVOS OPERACIONALES		
(Aumento) disminucion en los deudores	(1,118,444)	53,228
(Aumento) disminucion en inventarios	(2,851,633)	(3,857,377)
(Aumento) disminucion en gastos pagados x anticipado	14,352	(92,289)
(Aumento) disminucion en inversiones	(55,000)	(15,000)
(Aumento) disminucion en impuesto diferido	(51)	46,011
Aumento (disminucion) en intangibles	2,257	14,774
CAMBIOS EN ACTIVOS OPERACIONALES	(4,008,519)	(3,850,653)
PASIVOS OPERACIONALES		
Aumento (disminucion) en obligaciones financieras	(35,102)	29,036
Aumento (disminucion) en cuentas por pagar	64,887	(156,343)
Aumento (disminucion) en proveedores	314,808	1,729,711
Aumento (disminucion) en acredores oficiales	(242,429)	292,572
Aumento (disminucion) en imptos, gravámenes y tasas	1,737,011	(22,918)
Aumento (disminucion) en otros pasivos	-	(4,025)
Aumento (disminucion) en impto diferido	(110)	110
Aumento (disminucion) en beneficios a empleados	194,807	172,285
CAMBIOS EN PASIVOS OPERACIONALES	2,033,871	2,040,429
FLUJO NETO DE OPERACIÓN	894,291	(431,857)
CAMBIOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
(Aumento) disminucion en propiedad planta y equipo	419,935	(127,288)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento (disminucion) pasivo a largo plazo	(715,556)	183,889
OTAS ACTIVIDADES		
Distribución de dividendos	(700,000)	(500,000)
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO NETO	(101,329)	(875,256)
EFFECTIVO FINAL EJERCICIO ANTERIOR	565,762	1,441,018
EFFECTIVO FINAL EJERCICIO ACTUAL	464,433	565,762
SALDO EN BALANCE	464,433	565,763

DIFERENCIA

ESTEBAN VELEZ ESCOBAR
Representante Legal
CC 1037625153

LIDIA PAOLA LUNA DE LA HOZ
Contadora
T.P 218492-T

MARGARITA ELISA SIERRA VARGAS
Revisora Fiscal
TP 19815-T