**IMCOLMEDICA S.A.**
**NIT 860.070.078-3**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA**
Al 31 de Diciembre de 2023 con cifras comparadas al 31 de Diciembre de 2022
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

| CONCEPTO | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | | | |
| **Activo Corriente** | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | **1.1** | 585.842.381 | 399.849.496 |
| Deudores comerciales y otras cuentas por c | **2,1** | 9.240.921.767 | 7.829.126.436 |
| Inventarios Corrientes | **2,2** | 34.234.912.514 | 30.867.429.597 |
| Activos prepagados | **2,3** | 4.613.973 | 29.542.553 |
| Activo de Impuesto renta y complementarios | **2,4** | 4.886.153.399 | 4.359.030.348 |
| **Total activo corriente** | | **48.952.444.034** | **43.484.978.429** |
| **Activo no Corriente** | | | |
| Deudores comerciales y otras cuentas por c | **2,1** | 652.787.782 | 794.387.025 |
| Activos intangibles distintos del goodwill | **3,1** | 748.241.270 | 774.991.270 |
| Propiedad, Planta y Equipo, Neto | **3,2** | 14.755.568.671 | 12.192.590.127 |
| Propiedad de Inversión | **3,3** | - | 2.447.727.979 |
| Impuesto diferido activo | **3,4** | 836.307.472 | 828.832.153 |
| **Total Activo no Corriente** | | **16.992.905.196** | **17.038.528.554** |
| **TOTAL ACTIVOS** | | **65.945.349.230** | **60.523.506.983** |
| **PASIVOS** | | | |
| **Pasivo Corriente** | | | |
| Obligaciones Financieras a C.P | **4,1** | 2.361.319.755 | 3.302.346.407 |
| Acreedores Comerciales y otras cuentas por | **4,2** | 12.659.377.039 | 9.722.087.450 |
| Pasivos por Impuestos Corrientes | **4,3** | 558.183.000 | 140.790.000 |
| Beneficios a Empleados | **4,4** | 407.927.493 | 264.224.106 |
| Otros pasivos | **4,6** | 492.241.816 | 456.702.753 |
| **Total Pasivo Corriente** | | **16.479.049.104** | **13.886.150.717** |
| **Pasivos no Corriente** | | | |
| Acreedores Comerciales y otras cuentas por | **5,2** | 12.554.662.180 | 10.117.529.747 |
| Impuesto en Pasivo diferido | **3,4** | 2.573.206.646 | 2.479.482.414 |
| **Total Pasivo no Corriente** | | **15.127.868.827** | **12.597.012.161** |
| **TOTAL PASIVO** | | **31.606.917.931** | **26.483.162.878** |
| **Patrimonio** | **6,1** | | |
| Capital Social | | 2.700.000.000 | 2.700.000.000 |
| Prima en colocación de acciones | | 1.900.000.000 | 1.900.000.000 |
| Reservas | | 12.265.241.827 | 12.265.241.827 |
| Utilidad del Ejercicio | | 1.141.463.341 | 843.376.147 |
| Efecto Ajuste Adopción Primera Vez | | 11.323.906.195 | 11.323.906.193 |
| Utilidades (Perdidas) Acumuladas | | 204.556.252 | 204.556.252 |
| Otros Resultados Integrales ORI | | 4.803.263.685 | 4.803.263.685 |
| **TOTAL PATRIMONIO** | | **34.338.431.299** | **34.040.344.105** |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | | **65.945.349.230** | **60.523.506.983** |

Leandro Z.

**ALBERTO ÑUSTES**
**Representante Legal**

**EDGAR M. ARGUELLO M.**
**Revisor Fiscal**
**Tarjeta Profesional 72645-T**

**EDSSON LEANDRO ZULUAGA A.**
**Contador Público**
**Tarjeta Profesional 219768-T**

**IMCOLMEDICA S.A.**
**NIT 860.070.078-3**
**ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS**
**NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA**
Al 31 de Diciembre de 2023 con cifras comparadas al Al 31 de Diciembre de 2022
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

| CONCEPTO | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| **OPERACIONES CONTINUADAS** | | | |
| Ingresos de actividades ordinarias | 7,1 | 50.301.932.712 | 46.890.944.240 |
| Costo de Ventas | 7,2 | 39.143.517.060 | 37.283.631.223 |
| **Ganancia bruta** | | **11.158.415.652** | **9.607.313.017** |
| Otros ingresos | 7,3 | 235.144.665 | 227.689.040 |
| Gastos de distribucion y ventas | 7,4 | 4.469.989.567 | 4.079.422.464 |
| Gastos de administración | 7,5 | 2.993.525.559 | 2.917.965.893 |
| Otros gastos | 7,6 | 512.056.100 | 413.935.029 |
| **Resultados de actividades de operación** | | **3.417.989.090** | **2.423.678.671** |
| Ingreso financieros | 7,7 | 1.005.353.759 | 670.661.863 |
| Costos financieros | 7,8 | 2.307.395.229 | 1.810.086.789 |
| **Ingreso (costo) financiero neto** | | **(1.302.041.470)** | **(1.139.424.926)** |
| **ganancias antes de impuesto a las ganancias** | | **2.115.947.620** | **1.284.253.745** |
| Gasto por impuesto a las ganancias - Impuesto Diferido NIIF | 7,90 | 974.484.280 | 440.877.597 |
| **ganancia procedente de actividades ordinarias** | | **1.141.463.341** | **843.376.147** |
| **RESULTADO DEL PERIODO** | | **1.141.463.341** | **843.376.147** |
| **RESULTADO POR ACCION** | | **422,76** | **312,36** |
| **OTROS RESULTADOS INTEGRALES ORI** | | | |
| **partidas que no se reclasificarán posteriormente al resultado del período** | 8,10 | 4.803.263.685 | 4.803.263.685 |
| Valorizaciones Propiedad Planta y Equipo | | 4.803.263.685 | 4.803.263.685 |
| **OTROS RESULTADOS INTEGRALES, NETO DE IMPUESTOS** | | **4.803.263.685** | **4.803.263.685** |
| **TOTAL RESULTADOS INTEGRALES** | | **5.944.727.026** | **5.646.639.833** |

**ALBERTO ÑUSTES**
**Representante Legal**

**EDGAR M. ARGUELLO M.**
**Revisor Fiscal**
**Tarjeta Profesional 72645-T**

**EDSSON LEANDRO ZULUAGA A.**
**Contador Público**
**Tarjeta Profesional 219768-T**

**IMCOLMEDICA S.A.**

**NIT 860.070.078-3**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO IFRS.**

**NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA**

Al 31 de Diciembre de 2023 con Cifras Comparativas al 31 de Diciembre de 2022

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

| Periodo | Capital Social | Prima en Colación de Acciones | Reserva legal | Reserva A Dispción Proximo Organo | Otras Reservas | Total reservas | Utilidad neta del año | Otro resultado integral ORI | Ajustes adopcion por primera vez NIIF | Total patrimonio de los accionistas |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Saldo a 31 de Dic. del 2021** | **2.700.000.000** | **1.900.000.000** | **1.350.000.000** | **10.915.241.828** | **0** | **12.265.241.828** | **1.359.308.438** | **4.825.979.126** | **11.323.906.192** | **34.374.435.583** |
| Liberación de reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Apropiaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dividendos pagados a los accionist | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.177.467.625 | 0 | 0 | -1.177.467.625 |
| Utilidad neta del año | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 843.376.148 | 0 | 0 | 843.376.148 |
| Variación en participaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valorizaciones Propiedad Planta y Equipo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones no controladoras | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Saldo a 31 de Dic. del 2022** | **2.700.000.000** | **1.900.000.000** | **1.350.000.000** | **10.915.241.828** | **0** | **12.265.241.828** | **1.025.216.961** | **4.825.979.126** | **11.323.906.192** | **34.040.344.107** |
| Liberación de reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Apropiaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dividendos pagados a los accionist | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -843.376.147 | 0 | 0 | -843.376.147 |
| Utilidad neta del año | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.141.463.341 | 0 | 0 | 1.141.463.341 |
| Variación en participaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valorizaciones Propiedad Planta y Equipo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones no controladoras | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Saldo a 31 de Dic. del 2023** | **2.700.000.000** | **1.900.000.000** | **1.350.000.000** | **10.915.241.828** | **0** | **12.265.241.828** | **1.323.304.154** | **4.825.979.126** | **11.323.906.192** | **34.338.431.300** |

**ALBERTO ÑUSTES**
**Representante Legal**

**EDGAR M. ARGUELLO M.**
**Révisor Fiscal**
**Tarjeta Profesional 72645-T**

Leandro Z.

**EDSSON LEANDRO ZULUAGA A.**
**Contador Público**
**Tarjeta Profesional 219768-T**

**IMCOLMEDICA S.A.**
**NIT : 860.070.078-3**
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**
**MÉTODO INDIRECTO**
PERIODO DE 01 DE ENERO A DICIEMBRE 31 DE DICIEMBRE 2023
Cifras expresadas Pesos Colombianos

| | CONCEPTO | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| | **ACTIVIDADES DE OPERACION:** | | |
| | UTILIDAD DEL PERIODO | 1.141.463.341 | 843.376.147 |
| | **PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO :** | | |
| + | Depreciaciones | 231.992.543 | 240.197.510 |
| + | Deterioro y Amortizaciones | 26.750.000 | 18.451.556 |
| + | Deterioro de cartera | 29.055.464 | 16.614.276 |
| + | Movimientos en inventarios | 34.437.707 | 34.437.707 |
| + | Prov Impuesto de Renta y comp / Impuesto Diferido | 974.484.280 | 440.877.597 |
| | **SUBTOTAL** | **2.438.183.335** | **1.593.954.794** |
| | **EFECTIVO GENERADO EN OPERACION** | **2.438.183.335** | **1.593.954.794** |
| | **CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES :** | | |
| + | Disminucion en Deudores | -1.299.251.552 | -1.339.800.933 |
| + | Disminucion en Ant de impuesto y Act Diferido | -534.598.371 | -1.142.691.377 |
| + | Disminucion Propiedad de Inversion y Diferidos | 2.472.656.558 | 21.248.997 |
| + | Aumento en proveedores | 2.501.754.555 | 4.498.269.553 |
| + | Aumento en cuentas por pagar | 2.872.667.467 | 1.975.552.659 |
| + | Aumento en obligaciones laborales | 143.703.387 | -78.506.649 |
| + | Aumento en pasivos diferidos | 93.724.233 | 188.316.422 |
| + | Aumento en otros pasivos | 35.539.063 | -483.508.871 |
| - | Aumento en los Inventarios | -3.401.920.624 | -3.507.765.761 |
| - | Disminución en Impuestos, gravámenes y tasas | -557.091.280 | -607.341.597 |
| | **FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** | **2.327.183.436** | **-476.227.557** |
| | ACTIVIDADES DE INVERSION: | | |
| - | Compra de propiedades, planta y equipo e intangibles | -2.794.971.087 | -58.423.516 |
| | **FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION** | **-2.794.971.087** | **-58.423.516** |
| | **ACTIVIDADES DE FINANCIACION:** | | |
| + | Disminución/Aumento de las Obligaciones Financieras | -941.026.652 | -437.989.798 |
| - | Abono por Distribucion de Dividendos a los accionistas | -843.376.147 | -1.177.467.627 |
| | **FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS** | **-1.784.402.799** | **-1.615.457.425** |
| | **AUMENTO ( DISMINUCION ) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO** | **185.992.885** | **-556.153.704** |
| | SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO A PRINCIPIO DEL AÑO | 399.849.496 | 956.003.200 |
| | **SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO** | 585.842.381 | 399.849.496 |

**Declaramos que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en este Estado Financiero y que las mismas se han tomado fielmente de los libros.**

**ALBERTO ÑUSTES**
**Representante Legal**

**EDGAR M. ARGUELLO M.**
**Revisor Fiscal**
**Tarjeta Profesional 72645-T**

Leandro Z.

**EDSSON LEANDRO ZULUAGA A.**
**Contador Público**
**Tarjeta Profesional 219768-T**