ROPSOHN THERAPEUTICS SAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

	No. Nota	31-dic-23	31-dic-22
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	47.167.264.504	59.578.775.183
Activos financieros corrientes	4	4.724.684.828	1.303.373.434
Deudores comerciales corrientes	7	17.293.335.776	16.469.546.970
Otras cuentas por cobrar corrientes	8	58.376.708.365	26.264.925.117
Inventarios	9	42.200.836.174	42.074.170.924
Activos por impuestos corrientes	10	3.401.982.118	5.487.752.524
Total activos corrientes		**173.164.811.765**	**151.178.544.152**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Activos financieros no corriente	5	312.708.903	304.705.323
Inversiones en asociadas	6	2.783.358.187	2.701.553.410
Activos intangibles	11	799.166.496	749.091.730
Propiedad, Planta y Equipo	12	100.444.740.518	96.428.094.226
Activos por impuestos diferidos	16	0	19.156.000
Total activos no corrientes		**104.339.974.104**	**100.202.600.689**
TOTAL ACTIVOS		**277.504.785.869**	**251.381.144.841**

	No. Nota	31-dic-23	31-dic-22
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar comerciales	13	3.401.615.233	4.966.583.047
Otras cuentas por pagar corrientes	14	9.373.437.150	12.947.576.165
Pasivo por impuestos corrientes	15	7.866.469.000	16.235.912.000
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	17	556.073.887	499.150.397
Total pasivos corrientes		**21.197.595.270**	**34.649.221.609**
PASIVOS NO CORRIENTES			
Otras cuentas por pagar no corrientes	14	3.000.000.000	3.000.000.000
Pasivo por impuestos diferidos	16	1.068.459.564	952.284.048
Provisiones no corrientes por beneficios a los empleados	17	261.979.894	188.005.488
Total pasivos no corrientes		**4.330.439.458**	**4.140.289.536**
TOTAL PASIVOS		**25.528.034.728**	**38.789.511.145**
PATRIMONIO			
Capital emitido	18	2.080.000.000	2.080.000.000
Prima en colocación de acciones	19	320.000.000	320.000.000
Resultados del ejercicio		42.285.117.445	50.464.243.329
Ganancias acumuladas		20.824.250.768	20.824.250.768
Reservas	20	186.467.382.928	138.903.139.599
Total Patrimonio		**251.976.751.141**	**212.591.633.696**
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS		**277.504.785.869**	**251.381.144.841**

BENGT VILHELM KINDGREN
Representante Legal

FLOR MARINA GIL
Contador
T.P. 25020-T
Ver certificación adjunta

CARLOS JOSE CARDENAS
Revisor Fiscal
T.P. 13685-T
Ver dictamen adjunto
Designado por Bareño & Cía

ROPSOHN THERAPEUTICS SAS

ESTADO DE RESULTADOS

DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

	No.Nota	31-dic-23	31-dic-22
Ingresos por actividades ordinarias			
Ventas brutas de productos farmaceúticos		144.328.521.431	152.409.212.143
Devoluciones en ventas		(960.930.378)	(1.221.987.923)
Servicios de actividades ordinarias		527.595.077	478.948.782
Descuentos comerciales		(8.231.068.507)	(9.595.620.736)
Ingresos por actividades ordinarias	21	135.664.117.623	142.070.552.266
Costo de Ventas	22	48.591.705.072	46.286.851.322
Utilidad Bruta		**87.072.412.551**	**95.783.700.944**
Otros ingresos	23	520.325.950	1.367.485.410
Gastos de administración	24	6.194.143.941	5.243.174.350
Gastos de ventas	25	15.087.251.528	14.769.125.198
Otros gastos	26	140.137.046	292.553.574
Utilidad operacional		**66.171.205.986**	**76.846.333.232**
Ingresos Financieros	27	7.101.709.387	1.556.699.711
Gastos financieros	28	7.613.937.181	941.393.800
Participación en las ganancias (pérdidas) de las asociadas y subsidiarias - Método de participación	5-6	89.810.769	287.529.136
Utilidad antes de impuestos		**65.748.788.961**	**77.749.168.279**
Provisión Impuesto de Renta	15	23.328.340.000	27.051.194.000
Impuesto Diferido	16	135.331.516	233.730.950
Utilidad despues de impuestos		**42.285.117.445**	**50.464.243.329**

BENGT VILHELM KINDGREN
Representante Legal

FLOR MARINA GIL
Contador
T.P. 25020-T
Ver certificación adjunta

CARLOS JOSE CARDENAS
Revisor Fiscal
T.P. 13685-T
Ver dictamen adjunto
Designado por Bareño & Cía

ROPSOHN THERAPEUTICS SAS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

	Capital emitido	Prima de emisión	Resultado del ejercicio	Ganancias acumuladas	Reserva Legal	Otras Reservas	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021	2.080.000.000	320.000.000	40.096.200.971	20.824.250.768	1.040.000.000	104.166.938.628	168.527.390.367
Apropiación Reservas Ocasionales			(40.096.200.971)			40.096.200.971	-
Emisión de acciones							-
Prima en emisión de acciones							-
Distribución de utilidades						(6.400.000.000)	(6.400.000.000)
Movimiento en ganancias acumuladas							-
Resultado del ejercicio en 2022			50.464.243.329				50.464.243.329
Saldo al 31 de diciembre de 2022	2.080.000.000	320.000.000	50.464.243.329	20.824.250.768	1.040.000.000	137.863.139.599	212.591.633.696
Apropiación Reservas Ocasionales			(50.464.243.329)			50.464.243.329	-
Emisión de acciones							
Prima en emisión de acciones							
Distribución de utilidades						(2.900.000.000)	(2.900.000.000)
Movimiento en ganancias acumuladas							
Resultado del ejercicio en 2023			42.285.117.445				
Saldo al 31 de diciembre de 2023	2.080.000.000	320.000.000	42.285.117.445	20.824.250.768	1.040.000.000	185.427.382.928	251.976.751.141

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

BENGT VILHELM KINDGREN
Representante Legal

FLOR MARINA GIL
Contador
T.P. 25020-T
Ver certificación adjunta

CARLOS JOSE CARDENAS
Revisor Fiscal
T.P. 13685-T
Ver dictamen adjunto
Designado por Bareño & Cía

ROPSOHN THERAPEUTICS SAS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

	Año terminado en Diciembre 31 de:	
	31-dic-23	31-dic-22
1.FLUJO DE FONDOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Utilidad (Pérdida) Neta	42.285.117.445	50.464.243.329
Mas: Cargos a las Operaciones que no Generaron Egreso de Efectivo		
Ajustes gastos por depreciación y amortización	4.854.332.089	3.746.610.428
Amortizacion cálculo actuarial	73.974.406	(43.938.887)
Ajustes por disposición de activos no corrientes	0	0
Retiro de bienes	0	0
(Utilidad) pérdida metodo de participación	(89.810.769)	(287.529.136)
Provision para impuesto a las ganancias	23.463.671.516	27.284.924.950
Utilidad Neta antes de los Cambios	70.587.284.687	81.164.310.684
Efectivo Generado en la Operación		
Cambios en Partidas Operacionales:		
(Aumento) Disminucion en cuentas por cobrar comerciales	(823.788.806)	(908.384.616)
(Aumento) Disminucion de otras cuentas por cobrar	(33.447.324.236)	(21.465.768.022)
(Aumento) Disminución en Inventarios	(126.665.250)	(16.139.577.456)
Aumento (Disminución) en Cuentas por Pagar	(3.574.139.015)	2.527.552.974
Aumento (Disminucion) en cuentas por pagar comerciales	(1.564.967.814)	1.685.630.794
Aumento (Disminucion) en pasivo por Impuestos	(31.833.114.516)	(19.511.145.950)
Aumento (Disminucion) en beneficios a empleados	56.923.490	(7.052.571)
Aumento (Disminucion) Otros pasivos	116.175.516	252.886.950
Fondos Netos Provistos en Actividades de Operación	(609.615.944)	27.598.452.787
2. FLUJO DE FONDOS DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION:		
(Aumento) Disminucion en activos no corrientes	(30.916.354)	395.923.039
(Aumento) de Propiedades, Planta y Equipo	(8.870.978.381)	(17.893.856.286)
Fondos netos Utilizados en Actividad de Financiación	(8.901.894.735)	(17.497.933.247)
3. FLUJO DE FONDOS DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION:		
Incremento (disminución) en obligaciones financieras	0	0
Incremento Prima en colocación de acciones	0	0
Incremento colocación de acciones	0	0
Distribucion de utilidades	(2.900.000.000)	(6.400.000.000)
Fondos netos Provistos en Actividades de Inversion	(2.900.000.000)	(6.400.000.000)
Aumento (disminución) del Efectivo en el Periodo	(12.411.510.679)	3.700.519.540
Efectivo al Comienzo del Periodo	59.578.775.183	55.878.255.643
Efectivo al Final del Periodo	47.167.264.504	59.578.775.183

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

BENGT VILHELM KINDGREN
Representante Legal

FLOR MARINA GIL
Contador
T.P. 25020-T
Ver certificación adjunta

CARLOS JOSE CARDENAS
Revisor Fiscal
T.P. 13685-T
Ver dictamen adjunto
Designado por Bareño & Cía