

NIT. 900.010.197-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARADO

A DICIEMBRE 31 DE 2024 / 2023

PATRIMONIO


GILBERTO VARGAS TRUJILLO
REPRESENTANTE LEGAL


SANDRA LILIANA ESQUIVEL CERQUERA
Contador Público T.P. # 117060 - T

JOSE FERNANDO CASTRO SALAZAR
Contador Público T.P. # 103095 - T
Revisor Fiscal

DERMACENTER SAS

NIT. 900.010.197-1

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS

Periodo Enero 1 al 31 de Diciembre de 2024 VS 2023

	AÑO 2024	AÑO 2023	DIFERENCIA 2023 VS 2024
<u>INGRESOS</u>			
<u>OPERACIONALES</u>	3.820.550.180,00	3.917.464.723,00	- 96.914.543,00
VENTAS FARMACIA	1.424.208.546,00	1.621.377.880,00	- 197.169.334,00
(-) DEVOLUCIONES EN FARMACIA	- 51.165.413,00	- 56.163.815,00	4.998.402,00
SERVICIOS MEDICOS	2.612.934.560,00	2.574.929.995,00	38.004.565,00
(-) DEVOLUCIONES EN SERVICIOS MEDICOS	- 165.427.513,00	- 222.679.337,00	57.251.824,00
<u>NO OPERACIONALES</u>	177.581.915,75	195.809.614,96	- 18.227.699,21
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	8.142.340,23	15.610.919,64	- 7.468.579,41
DIVIDENDOS SKINDRUG	13.950.000,00	9.900.000,00	4.050.000,00
DIVIDENDOS HUDEN	3.245.301,00		3.245.301,00
SERVICIO A DOMICILIO	2.201.901,00	3.037.600,00	- 835.699,00
DESCUENTOS EN COMPRAS	90.308.544,52	80.200.587,32	10.107.957,20
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	-	10.676.000,00	- 10.676.000,00
CONGRESO	66.008.401,00	78.876.050,00	- 12.867.649,00
menos dev.congreso	- 14.201.681	- 7.750.000,00	6.451.681,00
INCAPACIDAD MEDICA	260.000,00	38.667,00	221.333,00
AJUSTE AL PESO	109	1.863,00	- 1.754,00
BONO REGALO	2.640.000,00	570.000,00	2.070.000,00
APROVECHAMIENTOS	5.027.000,00	4.647.928,00	379.072,00
TOTAL INGRESOS	3.998.132.095,75	4.113.274.337,96	- 115.142.242,21
<u>EGRESOS</u>	2024	2023	DIFERENCIA
GASTOS OPERACIONALES	2.459.447.240,00	2.517.605.253,70	- 58.158.013,70
GASTOS NO OPERACIONALES	156.199.668,60	163.248.230,27	- 7.048.561,67
IMPUESTO DE RENTA	157.386.000,00	143.320.293,00	14.065.707,00
COSTOS	953.357.947,00	1.064.371.587,25	- 111.013.640,25
TOTAL EGRESOS	3.726.390.855,60	3.888.545.364,22	- 162.154.508,62
UTILIDAD DEL PERIODO	271.741.240,15	224.728.973,74	47.012.266,41


 GILBERTO VARGAS TRUJILLO
 REPRESENTANTE LEGAL


 SANDRA LILIANA ESQUIVEL CERQUERA
 Contador Público T.P #117060 - T


 JOSE FERNANDO CASTRO SALAZAR
 Contador Público T.P #103095 - T
 Revisor Fiscal

DERMACENTER SAS

NIT. 900.010.197-1

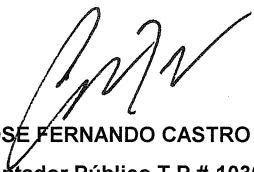
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AÑO 2023 - 2024

DETALLE	SALDO DIC -2023	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO DIC 2024
CAPITAL SOCIAL	10.000.000,00	-	-	10.000.000,00
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	1.070.168.503,21	224.728.973,74	-	1.294.897.476,95
RESULTADO DEL EJERCICIO	224.728.973,74	271.741.240,15	224.728.973,74	271.741.240,15
TOTAL PATRIMONIO	1.304.897.476,95	496.470.213,89	224.728.973,74	1.576.638.717,10


GILBERTO VARGAS TRUJILLO
REPRESENTANTE LEGAL


SANDRA LILIANA ESQUIVEL CERQUERA
Contador Público T.P #-117060 - T


JOSE FERNANDO CASTRO SALAZAR
Contador Público T.P #-103095 - T
Revisor Fiscal

DERMACENTER SAS

NIT. 900010197-1

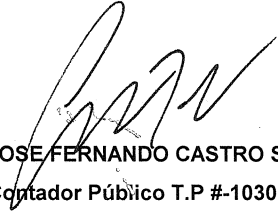
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el periodo Enero 1 a Diciembre 31 /2024

<u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>	
UTILIDAD DEL PERIODO	271.741.240,15
(+) PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO:	
DEPRECIACION	80.763.458,00
AMORTIZACIONES	-
PROVISION CARTERA	4.996.032,00
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	357.500.730,15
<u>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</u>	
AUMENTO DE DEUDORES	- 131.585.630,58
DISMINUCION INVENTARIOS	- 61.273.975,83
INCREMENTO DE PROVEEDORES	39.709.199,00
DISMINUCION DE OBLIGACIONES LABORALES	3.353.497,00
AUMENTO DE ANTICIPO DE CLIENTES	- 2.516.900,91
DISMINUCION DE INTANGIBLES	1.671.793,00
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	206.858.711,83
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>	
COMPRA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	- 201.550.553,00
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	- 201.550.553,00
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u>	
AUMENTO CUENTAS CUENTAS POR PAGAR	- 6.162.401,00
DISMINUCION PASIVOS FINANCIEROS	- 16.550.524,96
AUMENTO DE IMPUESTOS	- 15.094.359,00
DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS	- 106.400.000,00
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	- 144.207.284,96
DISMINUCION EN EFECTIVO	- 138.899.126,13
EFFECTIVO DEL AÑO ANTERIO DIC 31 /2023	224.336.643,79
EFFECTIVO A DICIEMBRE 31 /2024	85.437.517,66



GILBERTO VARGAS TRUJILLO
REPRESENTANTE LEGAL



JOSE FERNANDO CASTRO SALAZAR
Contador Público T.P #-103095 - T
Revisor Fiscal



SANDRA LILIANA ESQUIVEL CERQUERA
Contador Público T.P #-117060 - T

DERMACENTER SAS

NIT: 900.010.197-1

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

1. NATURALEZA

La sociedad DERMACENTER SAS, entidad de carácter privada, inscrita en la Cámara de Comercio de Neiva con la matrícula No. 91627, inicio sus actividades el 01 de marzo de 2005, según consta en la escritura de constitución su objeto social principal es la venta de productos dermatológicos, y además la prestación de servicios en el área de la salud, en su especialidad en lo referente a la dermatología.

2. PERIODO DE CORTE

De acuerdo a las normas que rigen a la contabilidad, la Sociedad DERMACENTER SAS; prepara Estados Financieros de propósito general con corte al 31 de Diciembre de 2024 los cuales estamos presentando.

3. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En cumplimiento de lo establecido en el decreto No. 3022 de 2013 y las normas establecidas por la entidad encargada de la vigilancia y control de las sociedades comerciales, se prepararon los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación financiera, Estado de Resultados, Revelaciones a los Estados Financieros.

4. ESTADO DE RESULTADOS

La Sociedad durante el periodo de enero a diciembre de 2024 ha recibido ingresos netos por valor de \$ 3.998.132.095.75

Representados de la siguiente manera:

5. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

\$ 85.437.517.66

CAJA FARMACIA	200.000,00
CAJA ISLA	200.000,00
CAJA MENOR	-
CAJA GENERAL	6.192.302,20
BANCOLOMBIA	12.899.851,32
DAVIVIENDA-CTA CTE	49.381.651,33
DAVIVIENDA-CTA AHORROS	1.804.601,27
FIDUCIA BANCOLOMBIA	12.813.894,34
BANCO BOGOTA	1.238.067,30
FIDUCIA DAVIVIENDA	707.149,90
TOTAL	85.437.517,66

B. INVERSIONES

\$ 29.000.000.00

Acciones laboratorio Huden \$ 28.500.000

Acciones laboratorio Skindrug \$ 500.000

C. INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES

\$ 843.496.217.46

Cuentas por cobrar a clientes

\$ 308.304.822.00

CLIENTE	- 30	30-60	60-90	MAS DE 180		TOTAL
ALLIANZ	818.594					818.594
FAMISANAR	-	-	-	18.092.659		18.092.659
INN GO SAS			5.000.000			5.000.000
SEGUROS BOLIVAR	28.138	-				28.138
JANSEN CILAG SA	11.900.000					11.900.000
ABBVIE SAS	5.000.000					5.000.000
LADY RUIZ				33.306.867		33.306.867
MEDPLUS	368.512					368.512
SANITAS					TOTAL X EVENTO	
EVENTO SUBSIDIADO	21.427.752	43.755.277	25.726.364	18.657.959	109.567.352	
EVENTO CONTRIBUTIVO	3.721.784	12.936.041	9.291.489	7.691.956	33.641.270	
MR SUBSIDIADO	19.354.391	17.525.070	-	-	36.879.461	
MR CONTRIBUTIVO	45.543.486	1.546.712	-	-	47.090.198	
PREMIUN	-	395.266	438.230	1.039.692	1.873.188	
TOTAL SANITAS X EVENTO	90.047.413	76.158.366	35.456.083	27.389.607	229.051.469	229.051.469
SURAMERICANA	1.772.825	-	-	-		1.772.825
ADDI	2.965.758	-	-	-	0	2.965.758
TOTAL CUENTAS POR COBRAR					-	308.304.822

Lady ruiz se está provisionando \$416.335 mensual

Provisión de cartera	\$ -9.992.064.00
Anticipo proveedores	\$ 132.735.380.00
Anticipo impuestos	\$ 409.269.546.46
Cuenta por cobrar empleados	\$ <u>3.178.533.00</u>

D. INVENTARIOS **\$ 190.556.222.14**

El saldo de inventario de mercancía corresponde a la existencia de medicamentos para ser utilizados en el consumo humano, los cuales están clasificados en medicamentos gravados y exentos.

- Cuadro conciliado entre el saldo de inventario y el saldo contable

SALDO MODULO INVENTARIOS	\$190.556.222.14
SALDO MODULO CONTABLE	\$190.556.222.14

E. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO **\$ 919.870.197.20**

El saldo que arroja esta cuenta es de \$919.870.197.20 el cual corresponde al valor de la construcción de la sede de Dermacenter SAS, los muebles y equipos de oficina, equipo de cómputo, equipo de estética, para el funcionamiento de la Empresa.

Se hizo la adquisición de paneles solares por valor de \$106.400.000, aire acondicionado, silla de ruedas, lampara de cirugía, 1 iPad, un portátil, entre otros elementos para el desarrollo del objeto social como para la parte administrativa.

Además, se realizó una reclasificación de los activos fijos.

PASIVOS

F. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR

Saldo conciliado según extractos del valor de la deuda al cierre de la vigencia
BANCOS NACIONALES

ESTADO DE LOS CREDITOS ACTUALES

2. TC DAVIVIENDA	\$	0
3. TC BANCOLOMBIA	0	0

G. INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON PROVEEDORES
\$167.216.141.

Este rubro corresponde al saldo a diciembre de 2024 que se le adeuda a los que nos suministran los medicamentos y servicios, que asciende a la suma de \$167.216.141, todas las deudas no exceden de 30 días.

VER RELACION

Axa	16.462.079,00
Enervida	1.996.908,00
fagron	3.951.720,00
huden	14.256.253,00
ISDIN	9.887.565,00
LAB DERMAELITE	3.819.901,00
MEGALABS	4.443.656,00
NOVADERMA	3.776.376,00
PHARMADERM	10.084.720,00
SKINDRUG	4.334.852,00
AINECOL	1.676.700,00
ALVARO DIAZ	7.586.507,00
CAROLINA MEDINA	7.153.575,00
ANGELA ORTIZ	2.306.400,00
EQUIFARMAS LTDA	4.506.206,00
FERNANDO MEDINA	2.247.520,00
GILBERTO VARGAS	16.916.666,00
JOSE NELSON QUINTERO	7.145.868,00
JULIAN VARGAS	11.151.450,00
LAB CLINICO AIDA	1.027.040,00
LAURA SUAREZ	9.105.716,00
MAPFRE	4.500.000,00
PILAR MOLINA	7.772.267,00
PERFORMANCE Y MEDIA	1.150.000,00
SANDRA ESQUIVEL	200.000,00
SERVIAMBIENTAL	245.040,00
SERVIASEO	3.822.885,00
SESDERMA	1.460.162,00
SMART BUSSINES SAS	264.709,00
TONER DEPOT SAS	253.000,00
GASTOS CONGRESO	3.710.400,00
TOTAL	167.216.141,00

H. INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN CUENTAS POR PAGAR
\$ 124.049.112.

Corresponde al valor de las retenciones en la fuente (\$8.910.114), Reteica (\$3.363.104), Seguridad social (\$5.218.200), libranzas \$157.694, cuentas por pagar a socios \$106.400.00, que se adeuda a Diciembre de 2024.

I. OBLIGACIONES LABORALES

CESANTIAS	\$ 14.847.233	
INTERESES	\$ 1.589.679	
PRIMA	\$ 0	
VACACIONES	\$ 3.584.471	\$20.021.383

LIQUIDACION DE CESANTIAS E INTERESES A LAS CESANTIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024											
NOMBRES Y APELLIDOS		C.C.	FECHA	SUELDO	AUXILIO	EXTRAS	BASE	DIAS	CESANTIAS	INTER	VACAC
			INGRESO	BASICO	TRANSP.	Y DOM	LIQUIDAR	LAB.		CESANT	
GILDA PATRICIA MANTILLA		55162187	SEPT 14/14	2.043.418	162.000	-	2.205.418	360	2.205.418	264.650	272.456
BIBIANA CAMPOS		36308050	DIC 1/15	1.800.000	162.000	-	1.962.000	360	1.962.000	235.440	300.000
GINA PAOLA ZUELTA		1075245423	ENE 2/20	1.800.000	162.000	-	1.962.000	360	1.962.000	235.440	600.000
INDIRA GANDI		36113204	ABRIL 16/18	1.607.424	162.000	-	1.769.424	360	1.769.424	212.331	589.389
MARIA ENITH HURTADO		1057306060	SEPT 18/23	1.553.843	162.000	96.013	1.811.856	360	1.811.856	217.423	207.179
DANNA MORENO		1013257908	AGTO 1/24	1.553.843	162.000		1.715.843	150	714.935	35.746	310.769
EMMA ROCIO SILVA RUIZ		1075313516	NOV 23/21	1.553.843	162.000	-	1.715.843	360	1.715.843	205.901	51.795
ANGIE T SERRANO		1075309254	AGTO 16/24	1.497.754	162.000		1.659.754	135	622.408	28.008	299.551
VALERIA INFANTE		1075320679	FEB 28/24	1.300.000	162.000		1.462.000	303	1.230.517	124.282	563.333
ANGELICA GONZALEZ		1076988086	SEPT 1/24	1.300.000	162.000		1.462.000	120	487.333	19.493	216.667
AURA MILENA PAYA		55173829	OCT 1/24	1.300.000	162.000		1.462.000	90	365.500	10.965	173.333
TOTALES				17.310.125	1.782.000	96.013	19.188.138		14.847.233	1.589.679	3.584.471

J. IMPUESTOS POR PAGAR:

RENTA 2024	\$157.386.000
INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 17.874.000
TOTAL	\$ 175.260.000

K. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Anticipo de clientes	\$ 5.016.724.36
Otros pasivos-devolución de credibanco	\$ <u>158.077.00</u>
Total	\$ 5.174.801.36

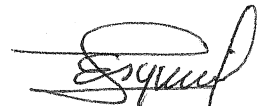
L. PATRIMONIO

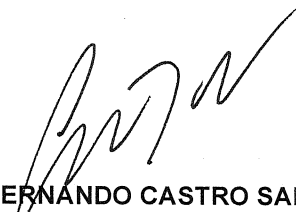
El capital social está representado por:

NOMBRE DE LOS ACCIONISTAS	No. Acciones	Valor
Julián Vargas Molina	5.000	\$ 5.000.000
María del Pilar Molina Muñoz	5.000	\$ 5.000.000
TOTALES	10.000	\$10.000.000

	2024	2023	DIFERENCIA
CAPITAL SOCIAL	10.000.000,00	10.000.000,00	-
UTILIDADES ACUMULADAS	1.294.897.476,95	1.070.168.503,21	224.728.973,74
UTILIDAD PERIODO 2024	<u>271.741.240,15</u>	<u>224.728.973,74</u>	<u>47.012.266,41</u>
SUMA EL PATRIMONIO	1.576.638.717,10	1.304.897.476,95	271.741.240,15
SUMA EL PASIVO Y PATRIMONIO	2.068.360.154,46	1.646.640.076,36	421.720.078,10


GILBERTO VARGAS TRUJILLO
Representante Legal


SANDRA LILIANA ESQUIVEL CERQUERA
Contador Público Mat #117060-T


JOSE FERNANDO CASTRO SALAZAR
Contador Público Mat #103095-T
Revisor Fiscal

DERMACENTER SAS
REVELACIONES CORTE DICIEMBRE 2024

			AÑO	AÑO	DIFERENCIA
			2024	2023	2023 VS 2024
INGRESOS					
OPERACIONALES			3.820.550.180,00	3.917.464.723,00	- 96.914.543,00
VENTAS FARMACIA			1.424.208.546,00	1.621.377.880,00	- 197.169.334,00
(-) DEVOLUCIONES EN FARMACIA	-		51.165.413,00	56.163.815,00	4.998.402,00
SERVICIOS MEDICOS			2.612.934.560,00	2.574.929.995,00	38.004.565,00
(-) DEVOLUCIONES EN SERVICIOS MEDICOS	-		165.427.513,00	222.679.337,00	57.251.824,00
NO OPERACIONALES			177.581.915,75	195.809.614,96	- 18.227.699,21
RENDIMIENTOS FINANCIEROS			8.142.340,23	15.610.919,64	- 7.468.579,41
DIVIDENDOS SKINDRUG			13.950.000,00	9.900.000,00	4.050.000,00
DIVIDENDOS HUDEN			3.245.301,00		3.245.301,00
SERVICIO A DOMICILIO			2.201.901,00	3.037.600,00	- 835.699,00
DESCUENTOS EN COMPRAS			90.308.544,52	80.200.587,32	10.107.957,20
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS		-		10.676.000,00	- 10.676.000,00
CONGRESO			66.008.401,00	78.876.050,00	- 12.867.649,00
menos dev.congreso	-		14.201.681	7.750.000,00	- 6.451.681,00
INCAPACIDAD MEDICA			260.000,00	38.667,00	221.333,00
AJUSTE AL PESO		109		1.863,00	- 1.754,00
BONO REGALO			2.640.000,00	570.000,00	2.070.000,00
APROVECHAMIENTOS			5.027.000,00	4.647.928,00	379.072,00
TOTAL INGRESOS			3.998.132.095,75	4.113.274.337,96	- 115.142.242,21

*Los ingresos y gastos se determinan por el sistema de causación y las bases utilizadas fueron el método del costo histórico.

Los Egresos del periodo Enero 1 al 31 de Diciembre de 2024 ascendieron a \$ 3.726.390.855.60

EGRESOS	2024	2023	DIFERENCIA
GASTOS OPERACIONALES	2.459.447.240,00	2.517.605.253,70	- 58.158.013,70
GASTOS NO OPERACIONALES	156.199.668,60	163.248.230,27	- 7.048.561,67
IMPUESTO DE RENTA	157.386.000,00	143.320.293,00	14.065.707,00
COSTOS	953.357.947,00	1.064.371.587,25	- 111.013.640,25
TOTAL EGRESOS	3.726.390.855,60	3.888.545.364,22	- 162.154.508,62