



ROSANA MOVIL PERALTA

NIT: 40932294-3

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO COMPARATIVO

ENERO A DICIEMBRE -2022-2023

(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	2023	2022
4 INGRESOS		
41 ingresos de actividades ordinarias de las entidades que conforman el sgss		
4104 ingresos de los gestores farmacéuticos	\$ 1.845.694	\$ 947.855
Total Ingresos Operacionales	\$ 1.845.694	\$ 947.855
6 COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		
61 costos por atención en salud		
6107 costo de los gestores farmaceuticos	-\$ 1.270.499	-\$ 510.513
(=) UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	\$ 575.195	\$ 437.342
5 GASTOS		
51 DE ADMINISTRACION	-\$ 448.263	-\$ 303.573
5101 sueldos y salarios	\$ 51.745	\$ 24.069
5107 gastos por honorarios	\$ 42.409	\$ 2.007
5108 gastos por impuestos distintos de gastos por impuestos a las ganancias	\$ 10.184	\$ 10.703
5109 arrendamientos operativos	\$ 9.581	\$ 12.865
5112 seguros	\$ 6.895	\$ 5.054
5113 Servicios	\$ 78.478	\$ 66.443
5114 gastos legales	\$ 4.045	\$ 3.747
5115 Mantenimiento y Adecuaciones	\$ 54.177	\$ 4.532
5118 depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 73.103	\$ 59.553
5136 otros gastos	\$ 117.645	\$ 114.601
52 (-)GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)	\$ 0,00	-\$ 668.675
5236 OTROS GASTOS	\$ 0,00	\$ 668.675,00
(=) UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 126.932	\$ 133.100
53 (-) FINANCIEROS	-\$ 13.460	-\$ 24.598
5301 GASTOS FINANCIEROS	\$ 13.460	\$ 24.598
42 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	\$ 49	\$ 29
4201 ganancias en inversiones e instrumentos financieros	\$ 49	\$ 29
(=)Utilidad del Ejercicio	\$ 113.521	\$ 108.531

Rosana Movil P.

ROSANA MOVIL PERALTA

Representante legal

NIT: 40932294-3

Edien Manuel Pérez Villalobos

EDIEN MANUEL PÉREZ VILLALOBOS

Contador Público

T.P. No. 130983 - T



ROSANA MOVIL PERALTA

NIT 40.932.294 -3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

ENERO A DICIEMBRE -2022-2023

(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	2023	2022
1 Activos		
11 Efectivo y Equivalente de Efectivo		
1101 EFECTIVO	79.070	106.824
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		
1201 derechos de recompra de inversiones	5.930	5.930
1204 inversiones e instrumentos de deuda o patrimonio al costo	1.071	1.071
13 CUENTAS POR COBRAR		
1301 deudores del sistema- precio de la transacción - valor nomi	94.792	262.326
1313 activos no financieros-anticipos	1.900	255.035
1314 anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	5.218	72.247
1316 cuentas por cobrar a trabajadores beneficios a empleados al costo		813
1319 deudores varios	40.625	111.235
1320 deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		23.815
14 INVENTARIOS		
1401 inventarios para ser vendidos	88.890	246.540
Total Activos Corrientes	317.496	1.038.206
15 Activos no Corriente		
1501 propiedad planta y equipo al modelo del costo	696.063	616.541
1505 deterioro acumulado propiedad planta y equipo modelo c	386.928	263.477
Total Activos No Corrientes	309.135	353.064
TOTAL ACTIVOS	626.631	1.391.270
2 PASIVOS		
21 PASIVOS CORRIENTES		
2101 obligaciones financieras al costo	16.369	22.354
2105 cuentas por pagar-al costo	3.213	60.545
2120 costos y gastos por pagar al costo	29.686	33.066
2133 acreedores varios al costo	3.523	243.572
22 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		
2201 RETENCION EN LA FUENTE	5.865	2.748
2204 de industria y comercio	810	28
23 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
2301 beneficios a los empleados a corto plazo	1.330	3.719
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	60.796	366.033
25 OTROS PASIVOS DIFERENTES A INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
2502 depósitos recibidos	96.352	
PASIVO NO CORRIENTES	96.352	89.418
TOTAL PASIVOS	157.148	455.451
3 PATRIMONIO		
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		
3101 capital suscrito y pagado	355.961	827.288
35 RESULTADOS		
3501 resultados del ejercicio	113.522	108.531
TOTAL PATRIMONIO	469.483	935.819
TOTAL PASIVOS MÁS PATRIMONIO	626.631	1.391.270

Rosana Movil P.

ROSANA MOVIL PERALTA
Representante legal
NIT 40.932.294 -3

Edien Manuel Pérez Villalobos

EDIEN MANUEL PÉREZ VILLALOBOS
Contador Público
T.P. No. 130983 - T



ROSANA MOVIL PERALTA
NIT 40.932.294 -3
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CUENTAS DE PATRIMONIO	Capital Social	Reservas	Resultado Ejercicio	Resultados Acumulados	Total patrimonio
Saldo final al 31 de diciembre de 2021	827.287.618	-	-	-	827.287.618
Reclasificaciones de utilidades	-	-	-	-	
Resultado del periodo	-	-	-	-	
Apropiaciones para reserva	-	-	-	-	
Variacion por medicion posterior	-	-	-	-	
Variación Patrimonio	-	-	-	-	
Saldo Inicial al 31 de diciembre de 2022	827.287.618	-	108.531.200	-	935.818.818
Reclasificaciones de utilidades	-	-	-	-	
Resultado del periodo	-	-	108.531.200	-	
Apropiaciones para reserva	-	-	-	-	
Variacion por medicion posterior	-	-	-	-	
Variación Patrimonio	-	-	-	-	
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	461.254.041	-	108.531.200	-	935.818.818

Rosana Movil P.

ROSANA MOVIL PERALTA
Representante legal
NIT 40.932.294 -3

EDIEN MANUEL PÉREZ VILLALOBOS
Contador Público
T.P. No. 130983 - T

"VIGILADO SUPERSALUD "



ROSANA MOVIL PERALTA
NIT 40.932.294 -3
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CUENTAS DE PATRIMONIO	Capital Social	Reservas	Resultado Ejercicio	Resultados Acumulados	Total patrimonio
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	827.287.618	-	108.531.200	-	935.818.818
Reclasificaciones de utilidades	-	-	-	-	
Resultado del periodo	-	-	108.531.200	-	
Apropiaciones para reserva	-	-	-	-	
Variacion por medicion posterior	-	-	-	-	
Variación Patrimonio	-	-	-	-	
Saldo Inicial al 31 de diciembre de 2022	827.287.618	-	108.531.200	-	935.818.818
Reclasificaciones de utilidades	-	-	- 108.531.200	-	- 108.531.200
Resultado del periodo	-	-	113.521.835	-	113.521.835
Apropiaciones para reserva	-	-	-	-	
Variacion por medicion posterior	-	-	-	-	
Variación Patrimonio	- 471.326.045	-	-	-	- 471.326.045
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	355.961.573	-	113.521.835	-	469.483.408

Rosana Movil P.

ROSANA MOVIL PERALTA

Representante legal

NIT 40.932.294 -3

Edien Manuel Pérez Villalobos

EDIEN MANUEL PÉREZ VILLALOBOS

Contador Público

T.P. No. 130983 - T

"VIGILADO SUPERSALUD "



DROGUERIA
UNUPULEE
ANA AKUAIPA

ROSANA MOVIL PERALTA
NIT. 40.932.294-3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	2023
Flujos de efectivo de las actividades de operación	
Ganancia bruta del Periodo	113.521.835
Ajuste para conciliar la ganancia (Perdida)	
Depreciacion, propiedad, planta y equipos	123.451.089
Deterioro de cuentas por cobrar	-
Cambios en el capital de trabajo	
Cambios en cuentas por cobrar	491.279.508
Cambios en pasivos Financieros	-
Cambios en pasivos por impuestos	4.999.752
Cambios en inversiones	
Cambios beneficio a empleados	
Efectivo generado de actividades de operación	124.738.064
Flujos netos procedentes de actividades de operacion	124.738.064
Flujos de efectivo por actividades de inversión:	
Compras en propiedad, planta y equipos	-
Ajustes x adecuaciones en propiedad, planta y equipos	-
Flujos netos usados en las actividades la inversión	79.522.557
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento:	
Obligaciones con particulares	-
Ajustes por distribucion de utilidades de ejercicios anteriores	-
Flujos netos procedentes de actividades de financiamiento	72.969.550
Flujos netos procedentes de (usados en) actividades de financiamiento	
Aumento neta de efectivo y equivalentes al efectivo	27.754.043
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del periodo	106.823.827
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	79.069.784

Rosana Movil P.

ROSANA MOVIL PERALTA
Representante legal
NIT 40.932.294 -3

Edien Manuel Pérez Villalobos

EDIEN MANUEL PÉREZ VILLALOBOS
Contador Público
T.P. No. 130983 - T

"VIGILADO SUPERSALUD "



ROSANA MOVIL PERALTA
ANEXOS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Por el año terminado el 31 de
diciembre 2023 Y 2022**

1. INFORMACIÓN GENERAL

ROSANA MOVIL PERALTA, es una persona natural, contadora de profesión, que se encuentra matriculada en la Cámara de Comercio de La Guajira desde el 6 de septiembre del año 2000, obligada a llevar contabilidad, contribuyente del Impuesto de Renta y Complementarios y se encuentra inscrita en el Régimen Común del Impuesto a las Ventas.

La dirección de notificación judicial es la carrera 4 N°9 - 72, en la ciudad de Riohacha. La dirección de correo electrónico para notificaciones es:

rosana_mpk@hotmail.com

ROSANA MOVIL PERALTA tiene matriculadas en la Cámara de Comercio las siguientes actividades económicas: Actividad Principal:

- Servicio de Transporte de pasajeros.

Actividades Secundarias:

- > Comercio al por menor de productos farmacéuticos y medicinales, cosméticos y artículos de tocador en establecimientos especializados.

Otras Actividades:

- Empleada
- Alquiler por actividades inmobiliarias.

Así mismo, ROSANA MOVIL PERALTA es la propietaria del Establecimiento de Comercio denominado "Droguería UNUPULEE".

2. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Marco técnico normativo: ROSANA MOVIL PERALTA de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009; el decreto 3022 de 2013, decretos reglamentarios 2129 y 2267 de 2014 y decreto único reglamentario 2420 de 2015, actualizado con el decreto 2496 de 2015, prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (PYMES), junto con las Interpretaciones emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) que han sido adoptadas en Colombia.



El estado de situación financiera de apertura — ESFA para las pymes, se elaboró el 1 de enero de 2015 siendo el año 2015 el periodo de transición. Los primeros estados financieros bajo NIIF de la sociedad se elaboraron en el año 2015.

2.2 Bases de preparación: La sociedad tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, con corte al 31 de diciembre. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros separados o individuales, los cuales expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el (peso colombiano), que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la sociedad.

Los estados financieros de la sociedad al 31 de diciembre de 2015, corresponden a los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF). Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por la revaluación de ciertas propiedades e instrumentos financieros que son medidos a valores razonables al final de cada periodo de reporte, como se explica en las políticas contables. El costo histórico está generalmente basado sobre el valor de la contraprestación entregada en el intercambio de bienes y servicios.

NOTAS DE REVELACIÓN ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Es el estado que presenta la relación entre los activos, los pasivos y el patrimonio de la Sociedad al cierre de cada mes o en una fecha específica, así como al 31 de diciembre de cada año. Considerando que el período contable es de enero 10 a diciembre 31 de cada año.

Las cifras del estado de situación financiera se muestran a continuación:

4. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo está representado por las cuentas de caja, banco y cuentas de ahorro. La intención de la administración para este tipo de rubros es el uso de este efectivo para costos y gastos operativos.

Activos		
Efectivo y Equivalente de Efectivo		
EFFECTIVO	79,069,784	106,823,827
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		
Derechos de recompra de inversiones	5,930,171	5,930,171
Inversiones e instrumentos de deuda o patrimonio al costo	1,071,371	1,071,371



**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS NOTAS EF OTRAS INVERSIONES TOTAL INVERSIONES
E INSTRUMENTOS DERIVADO**

6. Cuentas Corrientes Comerciales

Estos instrumentos se miden al costo amortizado y representan de cargo de los clientes, por concepto de los servicios prestados y/o sus actividades económicas. Estos se clasifican como

CUENTAS POR COBRAR		
Deudores del sistema- precio de la transacción - valor nominal	94,792,057	262,325,996
Activos no financieros-anticipos	1,900,000	255,035,296
Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	5,217,800	72,247,163
Cuentas por cobrar a trabajadores beneficios a empleados al costo		813,000
Deudores varios	40,624,810	111,235,083
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		23,815,500

INVENTARIOS: cabe resaltar que se asume como el disponible de mercancía (droguería) en estantería para suposible distribución.

INVENTARIOS		
Inventarios para ser vendidos	88,889,860	246,539,992
Total Activos Corrientes	317,495,853	1,038,206,399
Activos no Corriente		

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

A la fecha de corte, se detectaron equipos de oficina y/o equipos de cómputo que se encuentran en uso.

Propiedad planta y equipo al modelo del costo	696,063,511	616,540,954
Deterioro acumulado propiedad planta y equipo modelo del costo (c)	386,928,088	263,476,999
Total Activos No Corrientes	309,135,423	353,063,955
TOTAL ACTIVOS	626,631,276	1,391,270,354



9. Préstamos bancarios

Representa las obligaciones que tiene la persona con las entidades del sector financiera, a través de los diferentes productos que estas poseen.

El saldo corresponde a los valores adeudados por concepto de tarjetas de crédito, créditos de libre inversión, créditos hipotecarios y créditos de vehículos.

10. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Agrupar las cuentas por pagar a proveedores, costos y gastos por pagar y acreedores

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		
RETENCION EN LA FUENTE	5,865,173	2,748,000
De industria y comercio	810,000	28,600

11. Pasivos por Impuestos

Agrupar las cuentas que registran obligaciones a cargo de la persona y a favor del Gobierno o alguna de sus entidades, tales como: retención en la fuente, impuesto sobre la renta y complementarios e impuesto de industria y comercio

OTROS PASIVOS DIFERENTES A INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
Depósitos recibidos	96,352,143	
PASIVO NO CORRIENTES	96,352,143	89,417,959

12. Beneficios a los empleados

Los beneficios a los empleados de corto plazo comprenden las obligaciones legales por concepto de salarios, prestaciones sociales (legales y extralegales) y demás pagos laborales

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Beneficios a los empleados a corto plazo	1,329,661	3,719,444

13. Otros Pasivos

Representa las obligaciones que tiene la persona, y que no ha sido posible clasificarla en los grupos descritos anteriormente.

OTROS PASIVOS DIFERENTES A INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
Depósitos recibidos	96,352,143	
PASIVO NO CORRIENTES	96,352,143	89,417,959
TOTAL PASIVOS	157,147,868	455,451,536



14. Patrimonio

El capital de la persona natural, corresponde a la diferencia entre su patrimonio bruto menos las deudas.

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		
Capital suscrito y pagado	355,961,573	827,287,618
RESULTADOS		
Resultados del ejercicio	113,521,835	108,531,200
TOTAL PATRIMONIO	469,483,408	935,818,818
TOTAL PASIVOS MÁS PATRIMONIO	626,631,276	1,391,270,354

ESTADO

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

Es el estado financiero que presenta todas las partidas de ingresos, costos y gastos reconocidas en un periodo, incluyendo las partidas reconocidas al determinar el resultado y las partidas de otros resultados integrales, con el propósito de mostrar su rendimiento financiero.

15. Ingresos de actividades ordinarias

La fuente principal de ingresos de la ROSANA MOVIL PERALTA está constituida por las actividades relacionadas con la comercialización de medicamentos e ingresos por actividades conexas. De igual manera obtiene ingresos no operacionales, como rendimientos financieros y otros ingresos.

16. Costo de prestación de servicios

En este grupo aparecen los costos gastos generados en función del desarrollo de su actividad ordinaria del negocio.

Para ROSANA MOVIL PERALTA, el costo de ventas está representado por los costos relacionados a las actividades de prestación de alquiler y arrendamiento de vehículos automotores y la prestación del servicio de transporte de pasajeros.

17. Gastos Operacionales de administración

Durante el año gravable se causaron gastos administrativos a favor de la persona, relacionados con el desarrollo de su actividad económica.

18. Costo financiero Neto



Muestra la diferencia entre los ingresos y costos financieros causados durante el periodo gravable.

	2023	2022
INGRESOS		
Ingresos de actividades ordinarias de las entidades que conforman el sgss		
Ingresos de los gestores farmacéuticos	\$ 1,845,693,666.00	\$ 947,855,452.00
Total Ingresos Operacionales	\$ 1,845,693,666.00	\$ 947,855,452.00
COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		
Costos por atención en salud		
Costo de los gestores farmacéuticos	-\$ 1,270,499,330.75	-\$ 510,513,601.00
(=) UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	\$ 575,194,335.25	\$ 437,341,851.00
GASTOS		
DE ADMINISTRACION	-\$ 448,262,712.00	-\$ 303,573,238.00
Sueldos y salarios	\$ 51,745,337.00	\$ 24,069,137.00
Gastos por honorarios	\$ 42,409,009.00	\$ 2,007,000.00
Gastos por impuestos distintos de gastos por impuestos a las ganancias	\$ 10,184,000.00	\$ 10,702,658.00
Arrendamientos operativos	\$ 9,580,800.00	\$ 12,864,800.00
Seguros	\$ 6,894,737.00	\$ 5,053,680.00
Servicios	\$ 78,477,959.00	\$ 66,443,039.00
Gastos legales	\$ 4,044,820.00	\$ 3,746,909.00
Mantenimiento y Adecuaciones	\$ 54,177,000.00	\$ 4,532,000.00
Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 73,103,525.00	\$ 59,553,044.00
Otros gastos	\$ 117,645,526.00	\$ 114,600,971.00
(-)GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)	\$ 0.00	-\$ 668,675.00
OTROS GASTOS	\$ 0.00	\$ 668,675.00
(=) UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 126,931,623.25	\$ 133,099,938.00
(-) FINANCIEROS	-\$ 13,459,599.00	-\$ 24,597,747.00
GASTOS FINANCIEROS	\$ 13,459,599.00	\$ 24,597,747.00
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	\$ 49,811.00	\$ 29,009.00
Ganancias en inversiones e instrumentos financieros	\$ 49,811.00	\$ 29,009.00
(=)Utilidad del Ejercicio	\$ 113,521,835.25	\$ 108,531,200.00

Gastos Deterioro

Gasto de deterioro es el resultado de uno o más eventos o sucesos, ocurridos después del reconocimiento inicial de un activo exista un impacto en los flujos de efectivo futuros estimados de un activo o grupo de activos y este impacto se pueda estimar de manera fiable.

19. Gastos de Depreciaciones

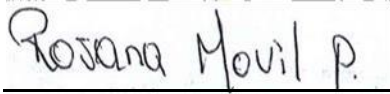
El monto depreciable de las propiedades, planta y equipo debe reconocerse como gasto a lo largo de su vida útil, entendiéndose por ésta, el periodo durante el cual se espera que un activo esté disponible para el uso de la empresa, o el número de unidades de producción esperadas del activo.



DROGUERIA
UNUPULEE
ANA AKUAIPA

20. Conciliación Contable y Fiscal.

Dando aplicación a lo dispuesto en el artículo 4 de la ley 1314 de 2009, a continuación, se presentan las conciliaciones de las partidas entre las normas de contabilidad y de información financiera y las normas de carácter tributario para la vigencia del año 2022 y 2023.



ROSANA MOVIL PERALTA
CC. 40.932.294 De Riohacha



EDIEN MANUEL PEREZ VILLALOBOS
Contador Público
T.P 130983-T

Vigilado Supersalud