

MEDICANN S.A.S
NIT 901.253.212 -9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



	REVELACIONES Y NOTAS	A DICIEMBRE 31 DE 2022	A DICIEMBRE 31 DE 2021	VARIACION \$	%
ACTIVO					
EFFECTIVO					
Caja		1,952,898	5,200	-1,947,698	-37455.73%
Bancos		22,900,605	25,187,242	2,286,637	9.08%
TOTAL EFFECTIVO	1	24,853,503	25,192,442	338,939	1.35%
CUENTAS POR COBRAR					
Cientes		-	2,697,466	2,697,466	100.00%
Anticipos y Avances		1,630,742	8,875,235	7,244,493	81.63%
Deudores Varios-DIAN Iva a favor		8,825,951	5,611,011	-3,214,940	-57.30%
Retenciones Practicadas		-	1,567,500	1,567,500	100.00%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	2	10,456,693	18,751,212	8,294,519	44.23%
Inventarios		1,780,000	9,031,282	7,251,282	80.29%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		37,090,196	52,974,936	15,884,740	
ACTIVOS Prop Planta y Equipo	3				
Equipo de Oficina - Muebles y Enseres		9,325,716	9,325,716	-	0.00%
Equipo de Computacion y comunicaciones		12,336,900	12,336,900	-	0.00%
Equipo Medico-Maquinaría		15,725,924	15,725,924	-	0.00%
Depreciacion		-7,571,744	-7,571,744	-	0.00%
TOTAL ACTIVOS FIJOS		29,816,796	29,816,796	-	0.00%
INTANGIBLES	4				
Marcas Formadas		177,600,000	177,600,000	-	0.00%
TOTAL INTANGIBLES		177,600,000	177,600,000	-	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		207,416,796	207,416,796	-	0.00%
TOTAL ACTIVO		244,506,992	260,391,732	15,884,740	6.10%
PASIVO Y PATRIMONIO	5				
PASIVO CORTO PLAZO					
Proveedores		-	984,528	984,528	100.00%
Costos y Gastos		-	5,065,600	5,065,600	100.00%
Deuda Leesan sas		303,259,053	282,235,102	-21,023,951	-7.45%
Deudas a Socios		48,500,000	53,500,000	5,000,000	9.35%
Retefuente por Pagar		-	538,364	538,364	100.00%
Retenciones y Aportes de Nomina		5,296,069	429,600	-4,866,469	-1132.79%
Acreedores Varios		-	2,246,000	2,246,000	100.00%
Impuestos IVA a favor		-	-	-	0.00%
Provisiones y obligaciones laborales		-	768,864	768,864	100.00%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		357,055,122	345,768,058	-11,287,064	-3.26%
PASIVO A LARGO PLAZO					
Obligaciones Financieras		-	-	-	0.00%
Cuentas por Pagar a Socios		-	-	-	0.00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-	-	0.00%
TOTAL PASIVO		357,055,122	345,768,058	-11,287,064	-3.26%
PATRIMONIO	6				
Capital Suscrito y Pagado		15,000,000	15,000,000	-	0.00%
Capital Autorizado		500,000,000	500,000,000	-	0.00%
Capital por Suscribir		(485,000,000)	(485,000,000)	-	0.00%
Superavit de Capital		-	252,131,523	252,131,523	100.00%
Resultado perdida Ejercicios Anteriores		-	(202,652,621)	-202,652,621	100.00%
Utilidad o (pérdida del ejercicio)		(127,548,130)	(149,855,229)	-22,307,099	14.89%
TOTAL PATRIMONIO		(112,548,130)	(85,376,327)	27,171,803	-31.83%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		244,506,992	260,391,731	15,884,739	6.10%

VIGILADO




BERTHA LUCIA OCAMPO LOPEZ
Representante Legal
CC 24.434.360


HECTOR URREGO PEREZ
CC. 98.497.167 de Bello
Tarjeta Profesional N° 81370-T
Móvil 3017891707

MEDICANN S.A.S
NIT 901.253.212 -9
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

	REVELACIONES Y NOTAS	A DICIEMBRE 31 DE 2022	A DICIEMBRE 31 DE 2021	VARIACION \$	%
INGRESOS OPERACIONALES NETOS	7				
Consulta medica		56,310,000	63,067,240	(6,757,240)	-10.71%
Productos farmaceuticos		181,831,364	28,085,267	153,746,097	547.43%
Devoluciones		-	(181,700)	181,700	-100.00%
		=====	=====	=====	=====
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		238,141,364	90,970,807	147,170,557	161.78%
		=====	=====	=====	=====
Costo de Productos y servicios	8	89,568,842	5,186,500	84,382,342	1626.96%
		=====	=====	=====	=====
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		148,572,522	85,784,307	62,788,215	73.19%
		=====	=====	=====	=====
GASTOS OPERACIONALES					
Gastos de Administracion		175,060,678	136,871,776	38,188,902	27.90%
Gastos de ventas		96,359,974	110,479,575	(14,119,601)	-12.78%
		=====	=====	=====	=====
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		271,420,652	247,351,351	24,069,301	9.73%
		=====	=====	=====	=====
UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL		(122,848,130)	(161,567,044)	38,718,914	-23.96%
		=====	=====	=====	=====
OTROS INGRESOS					
Franquicias y otros		700,000	2,121,500	(1,421,500)	-67.00%
Apoyo Investigacion y Laboratorio		0	12,326,673	(12,326,673)	-100.00%
OTROS EGRESOS		5,400,000	2,736,358	2,663,642	97.34%
		=====	=====	=====	=====
UTILIDAD - PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		(127,548,130)	(149,855,229)	22,307,099	-14.89%
		=====	=====	=====	=====
IMPUESTO DE RENTA		-	-	-	-
		=====	=====	=====	=====
UTILIDAD O PERDIDA		(127,548,130)	(149,855,229)	22,307,099	-14.89%
		=====	=====	=====	=====


BERTHA LUCIA OCAMPO LOPEZ
Representante Legal
C.C 24.434.360


HECTOR URREGO PEREZ
CC.98.497.167 de Bello
Tarjeta Profesional N° 81370-T
Móvil 3017891707

MEDICANN S.A.S
NIT 901.253.212 -9



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2022

Objeto Social y constitución:

MEDICANN S.A.S La sociedad tiene como objeto principal PRESTAR SERVICIOS DE SALUD RELACIONADOS CON ASESORIAS MEDICAS PARA LA PRESCRIPCION DE DERIVADOS CANNABICOS DE USO MEDICINAL; ELABORAR PREPARADOS MAGISTRALES CON BASE EN DERIVADOS CANNABICOS PARÁ USO MEDICINAL Y DISTRIBUIR Y COMERCIALIZAR PRODUCTOS CON BASE EN DERIVADOS CANNABICOS PARA USOS MEDICINAL. Así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita relacionada con los derivados cannábicos para uso medicinal tanto en Colombia como en el extranjero. La sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto

mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad. Fue constituida por Documento Privado del 10 de enero de 2019 de los Accionistas, inscrito en la cámara de comercio el 08 de febrero de 2019 bajo el número 3155 del libro IX del registro mercantil, se constituyó una Sociedad Por Acciones Simplificada, Comercial denominada **MEDICANN S.A.S** actualmente con Matrícula N.º 21-638308-12 renovada recientemente. El domicilio principal de la Compañía es Carrera 81 B 44 F 14, y se encuentra en la ciudad de Medellín – Antioquia y su término de duración es indefinido.

El órgano de administración de la Entidad es la Junta de Socios, la cual sesiona de manera ordinaria por lo menos una vez al año, entre el 1 de enero y el 1 de abril de cada año.

Bases de preparación de los EEFF.

I. Marco técnico normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Entidad se encuentra obligada a presentar solamente estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto en el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015. Las normas contenidas en el anexo 2 del citado decreto son congruentes, en todo aspecto significativo, con el Estándar Internacional para Pymes emitido por el IASB en el año 2009.

De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros cumplen, en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estándar Internacional para Pymes emitido en el año 2009.
MEDICANN S.A.S Notas a los estados financieros a diciembre 31 de 2022.

II. Declaración de responsabilidad

La Administración de **MEDICANN S.A.S**, es responsable de la información contenida en estos estados financieros. La preparación de los mismos con base a las Normas Internacionales de Información Financiera requiere el uso de juicios y estimaciones, así como la utilización del juicio de la gerencia para la aplicación de las políticas contables, se debe anotar que; a la fecha de emisión de estos estados financieros la empresa no ha adaptado algunos Estándares Internacional para Pymes, dado que el año 2019 fue el primer período reportado y en la actualidad la entidad está diseñando sus políticas contables con el objetivo de aplicar el Estándar Internacional para Pymes modificado, a partir del año 2017.

III. Bases de medición y estados financieros

Los estados financieros fueron preparados, en su mayor parte, sobre la base del costo histórico.

IV. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos colombianos (\$COP).

V. Modelo de negocio

MEDICANN S.A.S; tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo, por lo cual estos instrumentos se miden al costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

VI. Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se reconocen, clasifican y miden de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información financiera.

Prácticas contables significativas

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las prácticas y técnicas contables permitidas en Colombia, a continuación, se detallan algunas.

I. Instrumentos financieros

a. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones (en instrumentos de deuda) de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres (03) meses o menos. Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tienen inversiones cuyo vencimiento sea inferior a tres (03) meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor; se valoran con el método del costo amortizado, que se aproxima a su valor razonable por su corto tiempo de maduración y su bajo riesgo.

Los cheques recibidos como pago o abono a las cuentas por cobrar se reconocerán como efectivo y disminuirán el saldo por cobrar al cliente correspondiente. Estos cheques deben ser consignados a más tardar al día siguiente de estar en poder de la Entidad.

b. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Periódicamente y siempre al cierre del año, la Entidad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar. La administración espera adoptar como practica que la cartera con un periodo de vencimiento superior a 360 días sea objeto de deterioro o provisión.

c. Pasivos Financieros

Un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la Entidad, o un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propios de la Entidad.

d. Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada, El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados o costo de producción, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

e. Depreciación

El método de depreciación utilizado es línea recta. La depreciación de las propiedades, planta y equipo se inicia a partir del período en que el activo está disponible para su uso.

f. Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias se miden utilizando el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones de la Entidad.

MEDICANN S.A.S, excluirá de los ingresos de actividades ordinarias todos los importes recibidos por cuenta de terceras partes tales como impuestos sobre las ventas (IVA), impuestos sobre productos o servicios.

NOTA 1: Efectivo y equivalentes a efectivo

El saldo al 31 de diciembre es:

	2022	2021	VARIACION	
			\$	%
Caja	1.952.898	5.200		
Bancos	22.900.605	25.187.242		
TOTAL EFECTIVO	24.853.503	25.192.442	338.939	1,35%

Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad, el disponible presenta una variación del 1.35% con respecto al año 2021.

NOTA 2: Deudores

Corresponde a anticipos entregados a proveedores cuyo objetivo es adquirir servicios y bienes para el logro del objeto misional de **MEDICANN S.A.S**

CUENTA	SALDO	AÑO
DEUDORES	18.751.212	2021
DEUDORES	10.456.693	2022

NOTA 03: Propiedad Planta y equipo

Está representado en los bienes tangibles adquiridos por la entidad, para las operaciones y el giro ordinario de la misma:

CUENTA	SALDO	AÑO
Propiedad Planta y Equipo	29.816.796	2022

NOTA 04: Intangibles

Valoración del trabajo en desarrollo del proyecto, servicios científicos y profesionales prestados por los socios. Bien inmaterial, que contribuirá posteriormente a la generación de ingresos o utilidades; se amortizarán posteriormente, según como estos suceda.

CUENTA	SALDO	AÑO
INTANGIBLES	177.600.000	2022

NOTA 05: Pasivos y Cuentas por Pagar

Está representado por algunas obligaciones que la entidad adquirió para su giro y funcionamiento, los cuales están representados así:

CUENTA	SALDO	AÑO
PASIVOS	357.055.122	2022

NOTA 06: Patrimonio

El patrimonio de **MEDICANN S.A.S**, está constituido por aportes de personas naturales y jurídicas el cual, a diciembre 31, presenta el siguiente detalle:

CUENTA	SALDO	AÑO
Patrimonio	(112.548.130)	2022

NOTA 07: Ingresos

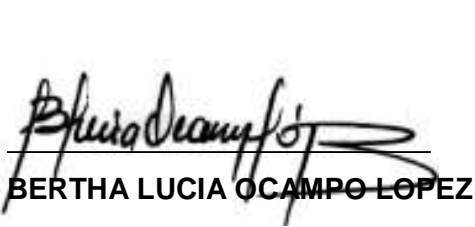
Los ingresos operacionales de **MEDICANN S.A.S** están representados en consultas médica y suministro de fórmulas magistrales derivados del cannabis medicinal.

	2022	2021	VARIACION	
			\$	%
Consulta medica	56.310.000	63.067.240	147.170.557	161,78%
Productos farmacéuticos	181.831.364	28.085.267		

NOTA 08: Costos y Gastos

Los costos y gastos de **MEDICANN S.A.S**, para la vigencia 2022, tiene un gran impactó en la operación y situación financiera de la entidad, dado que los costos de operación para el desarrollo del objeto social en el mercado general son bastante costosos, lo cual no permite aproximarse al punto de equilibrio.

Certifico que estos datos se encuentran debidamente soportados y contabilizados en los archivos, libros auxiliares e informes financieros presentados a la administración de **MEDICANN S.A.S** y se encuentran a disposición de los usuarios internos y externos.



BERTHA LUCIA OCAMPO LOPEZ

Representante Legal

C.C 24.434.360



HECTOR URREGO PEREZ
CC.98.497.167 de Bello
Tarjeta Profesional N° 81370-T
Móvil 3017891707



PAOLA CONTRERAS

Revisor Fiscal

T.P No. 211293-T