



COMPAÑÍA DSIERRA S.A.S.

NIT. 900.397.839-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A diciembre 31 de 2022 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2021
(Expresado en pesos)

	NOTAS	A DIC AÑO 2022	ANA. VERT.	A DIC AÑO 2021	ANA. VERT.	VARIACION 2022 - 2021	
						ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO							
ACTIVOS CORRIENTES							
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3	3.069.440.758	1,35%	8.369.437.347	4,79%	-5.299.996.589	-63,33%
Efectivo		2.729.188.526	1,20%	8.095.760.293	4,63%	-5.366.571.767	-66,29%
Equivalentes al efectivo		340.252.232	0,15%	273.677.054	0,16%	66.575.178	24,33%
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CTAS POR COBRAR	5	72.577.911.159	32,02%	52.607.776.705	30,08%	19.970.134.454	37,96%
Deudores ciales al valor razonable con cambios en resultado		35.710.486.850	15,75%	26.506.677.799	15,15%	9.203.809.051	34,72%
Otros instrumentos financieros por cobrar		4.714.417.243	2,08%	2.181.309.245	1,25%	2.533.107.998	116,13%
Activos por impuestos corrientes		21.865.865.577	9,65%	17.921.838.041	10,25%	3.944.027.536	22,01%
Impuesto al consumo por recuperar		11.801.147.533	5,21%	6.338.621.809	3,62%	5.462.525.724	86,18%
Deterioro deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		-1.514.006.044	-0,67%	-340.670.189	-0,19%	-1.173.335.855	344,42%
INVENTARIOS	6	53.886.044.593	23,77%	35.951.579.014	20,55%	17.934.465.579	49,89%
GASTOS ANTICIPADOS	7	397.423.400	0,18%	1.850.853.381	1,06%	-1.453.429.981	-78,53%
Gastos por anticipado		78.080.501	0,03%	58.439.829	0,03%	19.640.672	33,61%
Anticipos		319.342.899	0,14%	1.792.413.552	1,02%	-1.473.070.653	-82,18%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		129.930.819.910	57,31%	98.779.646.447	56,48%	31.151.173.463	31,54%
ACTIVOS NO CORRIENTES							
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CTAS POR COBRAR LP	5	46.226.641.772	20,39%	40.309.739.590	23,05%	5.916.902.182	14,68%
Otras cuentas por cobrar LP		46.122.309.392	20,35%	40.245.671.937	23,01%	5.876.637.455	14,60%
Activos por impuestos diferidos LP		104.332.380	0,05%	64.067.653	0,04%	40.264.727	62,85%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8	48.178.251.160	21,25%	35.573.939.768	20,34%	12.604.311.392	35,43%
Terrenos y construcciones		38.722.625.283	17,08%	26.969.844.380	15,42%	11.752.780.903	43,58%
Maquinaria		6.784.106.348	2,99%	5.787.517.344	3,31%	996.589.004	17,22%
Vehículos		542.936.247	0,24%	821.899.847	0,47%	-278.963.600	-33,94%
Enseres y accesorios		1.649.525.759	0,73%	1.425.654.615	0,82%	223.871.144	15,70%
Equipos informáticos y redes		479.057.523	0,21%	569.023.582	0,33%	-89.966.059	-15,81%
ACTIVOS INTANGIBLES Y PLUSVALIA	9	2.361.643.739	1,04%	244.559.725	0,14%	2.117.084.014	865,67%
Activos intangibles distintos de plusvalía		2.361.643.739	1,04%	244.559.725	0,14%	2.117.084.014	865,67%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		96.766.536.671	42,69%	76.128.239.083	43,52%	20.638.297.588	27,11%
TOTAL ACTIVOS		226.697.356.581	100,00%	174.907.885.530	100,00%	51.789.471.051	29,61%



COMPAÑÍA DSIERRA S.A.S.

NIT. 900.397.839-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A diciembre 31 de 2022 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2021
(Expresado en pesos)

	NOTAS	A DIC AÑO 2022	ANA. VERT.	A DIC AÑO 2021	ANA. VERT.	VARIACION 2022 - 2021	
						ABSOLUTA	RELATIVA
PASIVO							
PASIVOS CORRIENTES							
PASIVO FINANCIERO AL COSTO AMORTIZADO	10	6.800.328.887	4,63%	6.657.627.476	6,03%	142.701.411	2,14%
Préstamo tomado con entidades financieras		6.650.010.308	4,53%	6.483.504.040	5,87%	166.506.268	2,57%
Obligaciones con el público		5.000.000	0,00%	5.000.000	0,00%	-	-
Gastos financieros		145.318.579	0,10%	169.123.436	0,15%	-23.804.857	-14,08%
PROVEEDORES CIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11	72.916.286.615	49,65%	53.532.279.715	48,48%	19.384.006.900	36,21%
Proveedores ciales al valor razonable con cambios en resultado		71.573.758.090	48,74%	52.464.603.005	47,51%	19.109.155.085	36,42%
Costos y gastos por pagar		1.009.975.498	0,69%	830.088.011	0,75%	179.887.487	21,67%
Acreedores oficiales		35.891.257	0,02%	24.668.912	0,02%	11.222.345	45,49%
Retenciones de nómina		275.742.545	0,19%	212.919.787	0,19%	62.822.758	29,51%
Otros instrumentos financieros por pagar		20.919.225	0,01%	-	-	20.919.225	0,00%
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	12	15.295.218.175	10,42%	9.807.329.536	8,88%	5.487.888.639	55,96%
De renta y complementarios		10.400.470.000	7,08%	5.927.377.000	5,37%	4.473.093.000	75,46%
De industria y comercio		3.116.332.614	2,12%	2.057.768.976	1,86%	1.058.563.638	51,44%
Retención en la fuente		456.512.000	0,31%	810.651.000	0,73%	-354.139.000	-43,69%
Retención impuesto industria y comercio		55.376.400	0,04%	23.890.560	0,02%	31.485.840	131,79%
Impuesto sobre las ventas		285.929.161	0,19%	320.070.000	0,29%	-34.140.839	-10,67%
Autorretención		881.892.000	0,60%	632.111.000	0,57%	249.781.000	39,52%
Impuesto al consumo		98.658.000	0,07%	35.415.000	0,03%	63.243.000	178,58%
Otros impuestos		48.000	0,00%	46.000	0,00%	2.000	4,35%
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	13	424.064.654	0,29%	305.737.979	0,28%	118.326.675	38,70%
OBLIGACIONES ACUMULADAS (O DEVENGADAS)	13	2.161.005.005	1,47%	1.545.448.253	1,40%	615.556.752	39,83%
INGRESOS DIFERIDOS	14	326.104.246	0,22%	228.802.883	0,21%	97.301.363	42,53%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		97.923.007.582	66,68%	72.077.225.842	65,27%	25.845.781.740	35,86%
PASIVOS NO CORRIENTES							
PASIVO FINANCIERO AL COSTO AMORTIZADO LP	10	41.219.635.681	28,07%	32.731.110.217	29,64%	8.488.525.464	25,93%
Préstamo tomado con entidades financieras LP		41.219.635.681	28,07%	29.953.751.524	27,12%	11.265.884.157	37,61%
Obligaciones por leasing LP		-	-	2.777.358.693	2,52%	-2.777.358.693	-100,00%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR LP	11	6.370.999.457	4,34%	3.848.424.628	3,48%	2.522.574.829	65,55%
Cuentas por pagar a partes relacionadas LP		6.370.999.457	4,34%	3.848.424.628	3,48%	2.522.574.829	65,55%
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS LP	12	1.342.058.705	0,91%	1.773.395.374	1,61%	-431.336.669	-24,32%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		48.932.693.843	33,32%	38.352.930.219	34,73%	10.579.763.624	27,59%
TOTAL PASIVO		146.855.701.425	100,00%	110.430.156.061	100,00%	36.425.545.364	32,99%



COMPAÑÍA DSIERRA S.A.S.

NIT. 900.397.839-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A diciembre 31 de 2022 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2021
(Expresado en pesos)

	NOTAS	A DIC AÑO 2022	ANA. VERT.	A DIC AÑO 2021	ANA. VERT.	VARIACION 2022 - 2021	
						ABSOLUTA	RELATIVA
PATRIMONIO	15						
Capital social emitido		16.304.511.000	20,42%	16.304.511.000	25,29%	-	
Prima de emisión		17.200.000.000	21,54%	17.200.000.000	26,68%	-	
Reservas		3.653.527.062	4,58%	2.594.913.122	4,02%	1.058.613.940	40,80%
Ganancias acumuladas		26.574.491.407	33,28%	17.792.165.952	27,59%	8.782.325.455	49,36%
Resultado Integral del Ejercicio		16.109.125.687	20,18%	10.586.139.395	16,42%	5.522.986.292	52,17%
TOTAL PATRIMONIO		79.841.655.156	100,00%	64.477.729.469	100,00%	15.363.925.687	23,83%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		226.697.356.581	100,00%	174.907.885.530	100,00%	51.789.471.051	29,61%

EDGAR ALFONSO SIERRA SOLER
Representante Legal

ELSA MORALES VEGA
T.P 65169-T
Contador Público

RICARDO MENDEZ TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 186688-T
(Ver dictamen adjunto)

VIGILADO Supersalud



COMPAÑÍA DSIERRA S.A.S.

NIT. 900.397.839-0

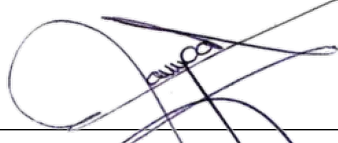
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

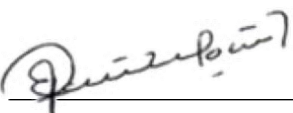
Por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2022

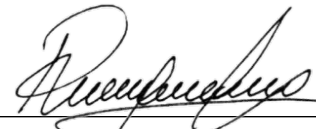
(Con cifras comparativas a diciembre 31 de 2021)

(Expresado en pesos)

	NOTAS	ENE A DIC AÑO 2022	ANA VERT.	ENE A DIC AÑO 2021	ANA VERT.	VARIACION 2022 - 2021	
						ABSOLUTA	RELAT.
Mas Ingresos de Actividades Ordinarias		632.394.709.179	100,00%	446.943.760.846	100,00%	185.450.948.333	41,49%
Menos Costo de Ventas		534.781.823.538	84,56%	379.955.293.939	85,01%	154.826.529.599	40,75%
EXCEDENTE BRUTO	16	97.612.885.641	15,44%	66.988.466.907	14,99%	30.624.418.734	45,72%
Gastos Operacionales de Administración		10.345.490.332	1,64%	9.622.159.654	2,15%	723.330.678	7,52%
Gastos Operacionales de Ventas		44.864.476.027	7,09%	28.246.748.283	6,32%	16.617.727.744	58,83%
Gastos Operacionales de Distribución		8.786.172.016	1,39%	6.631.008.150	1,48%	2.155.163.866	32,50%
Menos Gastos de Operación	17	63.996.138.375	10,12%	44.499.916.087	9,96%	19.496.222.288	43,81%
EXCEDENTE OPERACIONAL		33.616.747.266	5,32%	22.488.550.820	5,03%	11.128.196.446	49,48%
Ingresos por Ganancias		499.076.269	0,08%	118.247.855	0,03%	380.828.414	322,06%
Ingresos Financieros		3.787.153.492	0,60%	2.784.526.280	0,62%	1.002.627.212	36,01%
Mas Otros Ingresos	18	4.286.229.761	0,68%	2.902.774.135	0,65%	1.383.455.626	47,66%
Gastos por Deterioro, Deprec, Amort y Prov		5.683.235.053	0,90%	3.261.766.077	0,73%	2.421.468.976	74,24%
Gastos Extraordinarios		17.740.319	0,00%	56.575.845	0,01%	-38.835.526	-68,64%
Gastos Financieros		6.164.007.364	0,97%	3.398.522.056	0,76%	2.765.485.308	81,37%
Menos Otros Gastos	18	11.864.982.736	1,88%	6.716.863.978	1,50%	5.148.118.758	76,64%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		26.037.994.291	4,12%	18.674.460.977	4,18%	7.363.533.314	39,43%
Impuesto de Renta		9.928.868.604	1,57%	8.088.321.582	1,81%	1.840.547.022	22,76%
Menos Impuesto de Renta	19	9.928.868.604	1,57%	8.088.321.582	1,81%	1.840.547.022	22,76%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		16.109.125.687	2,55%	10.586.139.395	2,37%	5.522.986.292	52,17%
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO		16.109.125.687	2,55%	10.586.139.395	2,37%	5.522.986.292	52,17%


EDGAR ALFONSO SIERRA SOLER
Representante Legal


ELSA MORALES VEGA
T.P 65169-T
Contador Público


RICARDO MENDEZ TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 186688-T
(Ver dictamen adjunto)

VIGILADO  Supersalud

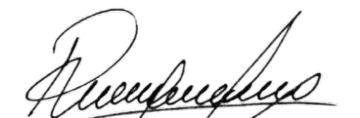


COMPAÑÍA DSIERRA S.A.S.
NIT. 900.397.839-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A diciembre 31 de 2022
(Expresado en pesos)

	CAPITAL SOCIAL SUCRITO Y PAGADO	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESERVAS	EXCEDENTES ACUM. Y POR CONVERGENCIA	RESULTADO INTEGRAL	TOTAL PATRIMONIO
SALDO A DICIEMBRE 31 DE AÑO 2021	16.304.511.000	17.200.000.000	2.594.913.122	17.792.165.952	10.586.139.395	64.477.729.469
Reservas como ejecución del excedente			1.058.613.940			1.058.613.940
Dividendos o participaciones decretados				745.200.000		745.200.000
Dividendos pagados				-745.200.000		-745.200.000
Resultados de ejercicios anteriores				8.782.325.455	-10.586.139.395	-1.803.813.940
Resultado integral del ejercicio					16.109.125.687	16.109.125.687
SALDO A DICIEMBRE 31 DE AÑO 2022	16.304.511.000	17.200.000.000	3.653.527.062	26.574.491.407	16.109.125.687	79.841.655.156


EDGAR ALFONSO SIERRA SOLER
 Representante Legal


ELSA MORALES VEGA
 T.P. 65169-T
 Contador Público


RICARDO MENDEZ TORRES
 Revisor Fiscal
 T.P. 186688-T
 (Ver dictamen adjunto)

VIGILADO Supersalud 



COMPAÑÍA DSIERRA S.A.S.

NIT. 900.397.839-0

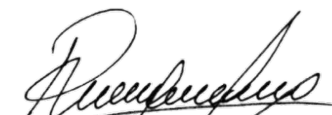
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

A diciembre 31 de 2022 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2021
(Expresado en pesos)

	A DIC AÑO 2022	A DIC AÑO 2021
FUENTES		
Recursos generados por operaciones ordinarias:		
Utilidad (Pérdida) neta del ejercicio	16.109.125.687	10.586.139.395
Más (Menos) partidas que no afectan el capital de trabajo		
Depreciación propiedad, planta y equipo	3.827.177.328	3.080.752.231
Amortizaciones	589.639.757	55.805.224
Pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	174.572
Utilidad en venta de propiedad, planta y equipo	-97.851.643	-2.252.204
CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR LA OPERACIÓN	20.428.091.129	13.720.619.218
Otras fuentes		
Disminución deudores largo plazo	-	2.086.112.729
Incremento obligaciones a largo plazo	8.488.525.464	-
Incremento cuentas por pagar a largo plazo	2.522.574.829	-
Incremento Impuestos, gravámenes y tasas	-	736.378.025
Incremento (Disminución) reserva	1.058.613.940	1.052.885.462
Incremento (Disminución) excedentes acumulados y por convergencia	-1.803.813.940	-1.052.885.462
TOTAL FUENTES	30.693.991.422	16.543.109.972
APLICACIONES		
Incremento propiedad, planta y equipo	16.333.637.077	3.024.425.026
Incremento deudores largo plazo	5.916.902.182	-
Incremento intangibles	2.706.723.771	37.986.500
Disminución obligaciones a largo plazo	-	12.404.055.792
Disminución cuentas por pagar a largo plazo	-	238.156.880
Disminución Impuestos, gravámenes y tasas	431.336.669	-
TOTAL APLICACIONES	25.388.599.699	15.704.624.198
INCREMENTO (DISMINUCION) DE CAPITAL DE TRABAJO	5.305.391.723	838.485.774
ANALISIS DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO		
Incremento (Disminución) en el activo corriente		
Disponible	31.151.173.463	18.596.577.115
Deudores	-5.299.996.589	3.017.106.320
Inventarios	19.970.134.454	3.757.795.406
Inventarios	17.934.465.579	10.177.135.481
Gastos pagados por anticipado	-1.453.429.981	1.644.539.908
Incremento (Disminución) en el pasivo corriente		
Obligaciones financieras	25.845.781.740	17.758.091.341
Obligaciones financieras	142.701.411	1.509.342.783
Proveedores comerciales y otras cuentas por pagar	19.384.006.900	12.879.136.532
Impuestos, gravámenes y tasas	5.487.888.639	3.044.552.460
Beneficios a los empleados	118.326.675	98.779.052
Obligaciones acumuladas o devengadas	615.556.752	281.231.912
Ingresos diferidos	97.301.363	164.368.357
Pasivos estimados y provisiones	-	-219.319.755
INCREMENTO (DISMINUCION) DE CAPITAL DE TRABAJO	5.305.391.723	838.485.774


EDGAR ALFONSO SIERRA SOLER
Representante Legal


ELSA MORALES VEGA
T.P 65169-T
Contador Público


RICARDO MENDEZ TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 186688-T
(Ver dictamen adjunto)

VIGILADO Supersalud 



COMPAÑÍA DSIERRA S.A.S.

NIT. 900.397.839-0

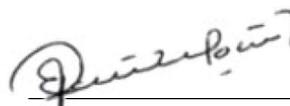
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO INDIRECTO

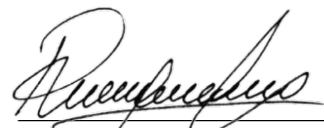
A diciembre 31 de 2022 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2021

(Expresado en pesos)

	A DIC AÑO 2022	A DIC AÑO 2021
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad (Pérdida) neta del ejercicio	16.109.125.687	10.586.139.395
Partidas que no afectan el efectivo:		
(+) Depreciación	3.827.177.328	3.080.752.231
(+) Amortizaciones	589.639.757	55.805.224
(+) Pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	174.572
(-) Utilidad en venta de propiedad, planta y equipo	-97.851.643	-2.252.204
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	20.428.091.129	13.720.619.218
Cambios en partidas operacionales		
Disminución (Incremento) deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	-25.887.036.636	-1.671.682.677
Disminución (Incremento) inventarios	-17.934.465.579	-10.177.135.481
Disminución (Incremento) gastos anticipados y/o diferidos	1.453.429.981	-1.644.539.908
Incremento (Disminución) proveedores comerciales y otras cuentas por pagar	21.906.581.729	12.640.979.652
Incremento (Disminución) impuestos, gravámenes y tasas	5.056.551.970	3.780.930.485
Incremento (Disminución) beneficios a los empleados	118.326.675	98.779.052
Incremento (Disminución) Obligaciones acumuladas o devengadas y pasivos y provisiones	615.556.752	61.912.157
FLUJO EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-14.671.055.108	3.089.243.280
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Disminución (Incremento) propiedad, planta y equipo	-16.333.637.077	-3.024.425.026
Disminución (Incremento) intangibles	-2.706.723.771	-37.986.500
Incremento (Disminución) patrimonial	-745.200.000	-
FLUJO EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-19.785.560.848	-3.062.411.526
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Incremento (Disminución) pasivo financiero al costo amortizado	8.631.226.875	-10.894.713.009
Incremento (Disminución) ingresos diferidos	97.301.363	164.368.357
FLUJO EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	8.728.528.238	-10.730.344.652
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO	-5.299.996.589	3.017.106.320
(+) Efectivo a 31 de diciembre del año anterior	8.369.437.347	5.352.331.027
EFFECTIVO AL CIERRE DEL PERIODO	3.069.440.758	8.369.437.347


EDGAR ALFONSO SIERRA SOLER
Representante Legal


ELSA MORALES VEGA
T.P 65169-T
Contador Público


RICARDO MENDEZ TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 186688-T
(Ver dictamen adjunto)

VIGILADO  **Supersalud**