

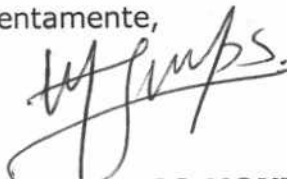
**INFORME DEL REVISOR FISCAL SOBRE ESTADOS FINANCIEROS**  
**INTERMEDIOS**

Señores **SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES**

He revisado el Balance General de la compañía **GENERICOS ESENCIALES S.A.** a 30 de Septiembre de 2011 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Cambios en la Situación Financiera y Estado de Flujos de Efectivo correspondientes a dicha fecha. Mi revisión fue hecha de acuerdo con las normas establecidas por la profesión para la revisión de estados financieros de periodos intermedios y por consiguiente se obtuvo la información y conocimiento de los procedimientos utilizados en la preparación de dichos estados, se hicieron las investigaciones con los funcionarios responsables de los asuntos financieros, contables y, mediante procedimientos analíticos de revisión, se hicieron pruebas de los documentos y registros de contabilidad. El alcance de esta revisión es menor que el de la que se practica a los estados financieros al finalizar el periodo, conforme a normas de auditoria generalmente aceptadas.

En mi opinión y con base en las normas establecidas por la profesión para la revisión de estados financieros intermedios los estados mencionados, que han sido tomados fielmente de los libros, presentan la situación financiera de la compañía de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Atentamente,



**VICTOR HUGO MONTAÑEZ SANTOS**  
**Revisor Fiscal**  
**Tarjeta Profesional No. 113421 - T**

**Bogotá, D.C., Septiembre 30 de 2011**

# Genéricos

Esenciales S.A.

OPERADOR LOGÍSTICO FARMACÉUTICO

NIT. 830.041.236-8

## GENERICOS ESENCIALES S.A.

### BALANCE GENERAL

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		30 de septiembre de	31 de Diciembre de
	NOTAS	2011	2010
<b><u>ACTIVO</u></b>			
<b>Activo corriente</b>			
Disponible		551,648,000	16,796,000
Deudores	3	5,930,637,000	5,661,240,000
Inventario de mercancía	4	378,211,000	463,020,000
Diferidos	5	98,918,000	3,720,000
Total del activo corriente		<u>6,959,414,000</u>	<u>6,144,776,000</u>
<b>Activo no corriente</b>			
Inversiones permanentes	6	1,506,408,000	1,521,017,000
Propiedades y equipos	7	117,440,000	113,285,000
Intangibles	8	1,790,585,000	1,846,044,000
Otros activos		7,500,000	7,500,000
Valorizaciones	9	181,822,000	181,822,000
Total del activo no corriente		<u>3,603,755,000</u>	<u>3,669,668,000</u>
Total del activo		<u>10,563,169,000</u>	<u>9,814,444,000</u>
<b><u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>			
<b>Pasivo corriente</b>			
Sobregiros	10	-	-
Proveedores	11	1,048,475,000	1,005,272,000
Cuentas por pagar	11	401,506,000	162,029,000
Impuestos, gravámenes y tasas	12	10,503,000	-
Obligaciones laborales	13	3,207,000	27,576,000
Otros pasivos	14	77,442,000	40,290,000
Total del pasivo corriente		<u>1,541,133,000</u>	<u>1,235,167,000</u>
<b>Pasivo no corriente</b>			
Obligaciones financieras	10	5,666,417,000	5,778,440,000
Proveedores	11	1,862,333,000	1,862,333,000
Cuentas por pagar	11	797,735,000	797,735,000
Obligaciones laborales	13	28,562,000	28,562,000
Otros pasivos	14	544,653,000	17,991,000
Total del pasivo		<u>10,440,833,000</u>	<u>9,720,228,000</u>
<b>Patrimonio de los accionistas</b>			
Total del patrimonio, según estado adjunto	15	<u>122,336,000</u>	<u>94,216,000</u>
Total del pasivo y patrimonio de los accionistas		<u>10,563,169,000</u>	<u>9,814,444,000</u>

Las notas 1 a 19 son parte integrante de los estados financieros



Alvaro Puerto Plata  
Representante Legal



Carlos Enrique Rojas Torres  
Contador  
T.P. 94.107 - T



VICTOR HUGO MONTAÑEZ  
Revisor Fiscal  
T.P. 113421-T  
(Ver informe adjunto)



Parque Industrial Guadalajara Bodega 5  
Km. 2.5 Vía Autopista Medellín (Cota-C/marca)  
Pbx/Fax: (571) 896 6767

www.genesa.com.co e-mail: servicioalcliente@genesal.com.co

### GENERICOS ESENCIALES S.A.

#### ESTADO DE RESULTADOS

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		<u>30 de septiembre de</u> <u>2011</u>	<u>31 de Diciembre de</u> <u>2010</u>
Ingresos operacionales		8,280,474,000	4,816,631,000
<u>Menos - Costo de ventas</u>		<u>(6,354,322,000)</u>	<u>(3,688,930,000)</u>
Utilidad bruta		<u>1,926,152,000</u>	<u>1,127,701,000</u>
Gastos operacionales			
De administración	16	1,334,337,000	1,401,910,000
De ventas	17	210,306,000	108,997,000
		<u>1,544,643,000</u>	<u>1,510,907,000</u>
Utilidad operacional		<u>381,509,000</u>	<u>(383,206,000)</u>
Ingresos no operacionales	18	51,012,000	643,844,000
Gastos no operacionales	19	(390,550,000)	(289,834,000)
(Pérdida) utilidad antes de impuesto sobre la renta		<u>41,971,000</u>	<u>(29,196,000)</u>
Provisión para impuesto sobre la renta	12	(13,850,000)	-
(Pérdida) utilidad neta del ejercicio		<u>28,121,000</u>	<u>(29,196,000)</u>
(Pérdida) utilidad neta por acción		<u>70,303</u>	<u>(72,990,000)</u>

Las notas 1 a 19 son parte integrante de los estados financieros



Alvaro Puerto Plata  
Representante Legal



Carlos Enrique Rojas Torres  
Contador  
T.P. 94.107 - T



VICTOR HUGO MONTAÑEZ  
Revisor Fiscal  
T.P. 113421-T  
(Ver dictamen adjunto)