



ESTADO INDIVIDUAL DE SITUACION FINANCIERA AL DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 2023

(Expresado en Pesos Colombianos)

		2024	2023	Variación
ACTIVO				
Efectivo y sus Equivalentes	(Nota 06)	476.733.205	1.252.719.127	-61,94%
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar- Corrientes	(Nota 07)	2.314.008.154	2.335.797.748	-0,93%
Inventarios	(Nota 08)	20.057.565	24.842.756	-19,26%
Diferidos	(Nota 09)	7.771.879	5.581.531	39,24%
Total Activos Corrientes		2.818.570.804	3.618.941.162	-22,12%
Propiedad Planta y Equipo	(Nota 10)	418.606.008	456.270.482	-8%
Otros Activos Financieros No Corrientes	(Nota 11)	6.653.795.144	8.497.144.747	-21,69%
Intangibles	(Nota 12)	75.473.370	85.883.490	-12,12%
Total Activo No Corriente		7.147.874.522	9.039.298.720	-20,92%
TOTAL ACTIVO		9.966.445.326	12.658.239.881	-21,27%
PASIVO				
Obligaciones financieras corto plazo	(Nota 13)	476.862.919	435.093.360	9,60%
Proveedores	(Nota 14)	175.767.230	167.933.251	4,66%
Cuentas por pagar corto plazo	(Nota 15)	2.482.138.064	4.176.032.236	-40,56%
Impuestos, gravámenes y tasas	(Nota 16)	39.639.467	1.770.330	2139,10%
Obligaciones laborales	(Nota 17)	1.961.156.025	1.893.004.711	3,60%
Anticipos y avances recibidos	(Nota 18)	48.573.876	25.298.788	92,00%
Total Pasivo Corriente		5.184.137.580	6.699.132.677	-22,61%
Obligaciones financieras largo plazo	(Nota 13)	990.000.000	1.350.000.000	0,00%
Cuentas por pagar largo plazo	(Nota 15)	3.013.489.970	4.186.835.114	-28,02%
Total pasivo no corriente		4.003.489.970	5.536.835.114	-27,69%
TOTAL PASIVO		9.187.627.551	12.235.967.792	-24,91%
PATRIMONIO				
Aportes Sociales		919.725.560	919.725.560	0,00%
Donaciones		2.300.000.000	2.300.000.000	0,00%
Resultados del ejercicio		1.965.429.909	196.448.335	900,48%
Resultados del Ejercicios Anteriores	(9.401.677.778)		(9.598.126.113)	-2,05%
Ganancia Retenida por adopción por primera vez de NIIF		4.995.340.083	6.604.224.307	-24,36%
TOTAL PATRIMONIO	(Nota 19)	778.817.775	422.272.089	84,44%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		9.966.445.326	12.658.239.881	-21,27%

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros


GLORIA INES PIÑEROS RICARDO
 Representante Legal


ANA YÁDICE ARCHILA SANABRIA
 Contador Público T.P No. 69470-T
 (Ver Certificación Adjunta)


DAYANA TIRADO
 Revisor Fiscal T.P No. 110874
 (Ver Dictamen Adjunto)
 Designada por Consultores Daycont SAS



ESTADO INDIVIDUAL DE RESULTADO INTEGRAL AL DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 2023

(Expresado en Pesos Colombianos)

		2024	2023	Variación
Ingresos netos operacionales	(Nota 20)	7.796.643.247	5.624.239.798	38,63%
Costo de ventas	(Nota 21)	(2.634.356.317)	(2.358.988.283)	11,67%
Excedente (perdida) bruta		5.162.286.930	3.265.251.515	58,10%
GASTOS OPERACIONALES				
Administración		(1.771.290.573)	(1.637.791.756)	8,15%
Total Gastos Operacionales	(Nota 22)	(1.771.290.573)	(1.637.791.756)	8,15%
Excedente (perdida) operacional		3.390.996.357	1.627.459.759	108,36%
(+) Ingresos no operacionales	(Nota 20)	32.424.528	26.652.872	21,65%
(-) Gastos no operacionales	(Nota 22)	(1.258.821.140)	(1.314.293.296)	-4,22%
Excedente (perdida) antes de impuestos		2.164.599.744	339.819.335	536,99%
Impuesto de Renta y Complementarios	(Nota 23)	(199.169.835)	(143.371.000)	38,92%
Excedente (perdida) neta del ejercicio		1.965.429.909	196.448.335	900,48%

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

GLORIA INES PIÑEROS RICARDO
Representante Legal

ANA YADVIVE ARCHILA SANABRIA
Contador Público T.P No. 69470-T
(Ver Certificación Adjunta)

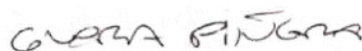
DAYANA TIRADO
Revisor Fiscal T.P No. 110874
(Ver Dictamen Adjunto)
Designada por Consultores Daycont SAS


ESTADO INDIVIDUAL DE FLUJO DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

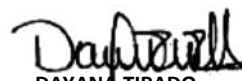
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2024	2023
EN ACTIVIDADES DE OPERACION		
Ganancia o Perdida	356.545.686	196.448.335
AJUSTES PARA CONCILIAR LA GANANCIA O PERDIDA		
Ajuste por Impuestos a las ganancias	-	-
Ajuste por disminuciones o (incrementos) en los inventarios	4.785.190	2.059.406
Ajuste por disminuciones o (incrementos) en las cuentas comerciales por cobrar comerciales	21.789.594	(328.165.587)
Ajuste por disminuciones o (incrementos) en activos por impuestos	-	-
Ajustes por incrementos o (disminuciones) en las cuentas por pagar comerciales	(2.859.405.338)	(1.024.521.996)
Ajustes por incrementos o (disminuciones) en otros pasivos financieros	-	-
Ajustes por incrementos o (disminuciones) en pasivos por impuestos	37.869.137	1.887.670
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	133.678.680	139.334.701
Total Ajustes para Conciliar la Ganancia (Pérdida)	(2.661.282.737)	(1.209.405.806)
Intereses Pagados		
Intereses Recibidos		
Otras Entradas o (Salidas) de Efectivo	89.236.053	73.750.081
Flujos de Efectivo Netos Procedentes (Utilizados en) Operaciones	(2.572.046.684)	(1.135.655.725)
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION		
Disminucion (incremento) de propiedad planta y equipo	(85.604.086)	(23.258.040)
Otras Entradas (Salidas) de Efectivo	1.843.349.604	340.267.325
Flujos de Efectivo Netos Procedentes (Utilizados en) Actividades de INVERSION	1.757.745.518	317.009.285
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Importes precedentes de Préstamos	148.990.986	1.877.588.063
Otras Entradas (Salidas) de efectivo	(467.221.427)	(190.347.055)
Flujo de Efectivos Netos Procedentes (Utilizados en) Actividades de FINANCIACION	(318.230.441)	1.687.241.008
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQ DE EFECTIVO	(775.985.922)	1.065.042.903
Efectivo y Equivalentes al Inicio del Periodo	1.252.719.127	187.676.225
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINALIZAR EL EJERCICIO	476.733.205	1.252.719.128

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros


GLORIA INES PIÑEROS RICARDO
Representante Legal

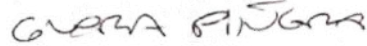

ANA YAIDIVE ARCHILA SANABRIA
Contador Público T.P No. 69470-T
(Ver Certificación Adjunta)


DAYANA TIRADO
Revisor Fiscal T.P No. 110874
(Ver Dictamen Adjunto)
Designada por Consultores Daycont SAS

ESTADO INDIVIDUAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Expresado en Pesos Colombianos)

	CAPITAL EMITIDO	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	GANANCIA RETENIDA POR ADOPCION DE NIIF	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Patrimonio al inicio de periodo - 1 de enero de 2023	919.725.560	2.300.000.000	(9.781.284.788)	6.604.224.307	183.158.675	225.823.754
RESULTADO INTEGRAL						
Traslado de Resultados			183.158.675		(183.158.675)	-
Ganancia (Pérdida)					196.448.335	196.448.335
Dividendos Reconocidos Como						
Distribuciones a los Propietarios						
Incrémento (Disminución) por Otros						
Cambios						
Total Incremento (Disminución en el Patrimonio)	919.725.560	2.300.000.000	(9.598.126.113)	6.604.224.307	196.448.335	422.272.089
Saldo al 31 de diciembre de 2023	919.725.560	2.300.000.000	(9.598.126.113)	6.604.224.307	196.448.335	422.272.089
RESULTADO INTEGRAL						
Traslado de Resultados			196.448.335		(196.448.335)	-
Ganancia (Pérdida)					1.965.429.909	1.965.429.909
Dividendos Reconocidos como						
Distribuciones a los Propietarios						
Incremento (Disminución) por Otros						
Cambios				(1.608.884.224)		(1.608.884.224)
Total Incremento (Disminución en el Patrimonio)	919.725.560	2.300.000.000	(9.401.677.778)	4.995.340.083	1.965.429.909	778.817.775
Patrimonio al final del periodo - 31 de diciembre de 2024	919.725.560	2.300.000.000	(9.401.677.778)	4.995.340.083	1.965.429.909	778.817.775

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros


GLORIA INES PIÑEROS RICARDO
Representante Legal


ANA YAJDIVE ARCHILA SANABRIA
Contador Público
T.P No. 69470-T
(Ver Certificación Adjunta)


DAYANA TIRADO
Revisor Fiscal
T.P No. 110874
(Ver Dictamen Adjunto)
Designada por Consultores Daycont SAS

INDICADORES FINANCIEROS PARA LOS AÑOS 2024 Y 2023

Liquidez			
Prueba acida = (Activo corriente - inventarios) / pasivo corriente			
Año 2024	=		0,54
Año 2023	=		0,54
Actividad			
Rotacion de cartera = (cuentas por cobrar * 360) / Ventas			
Año 2024	=		106,85
Año 2023	=		149,51
Rotacion de proveedores = (Saldo proveedores * 360) / Costo de ventas			
Año 2024	=		24,02
Año 2023	=		25,63
Rotacion de inventarios = (Saldo inventarios * 360) / Costo de ventas			
Año 2024	=		2,74
Año 2023	=		3,79
Endeudamiento			
Endeudamiento total = Pasivo total / activo total			
Año 2024	=		0,922
Año 2023	=		0,967
Endeudamiento a corto plazo = Pasivo corriente / pasivo total			
Año 2024	=		0,56
Año 2023	=		0,55
Rentabilidad			
Margen Bruto = Utilidad bruta / ventas			
Año 2024	=		66%
Año 2023	=		58%
Margen neto = Utilidad neta / ventas			
Año 2024	=		25%
Año 2023	=		3%