

BOGOTA - BOGOTA
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
PARA EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2023**


	NOTA	dic-23	dic-22	VARIACION \$	VAR. %
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	2.826.675,47	227.412,25	2.599.263,22	1142,97%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	3	64.095.011,11	61.450.038,63	2.644.972,47	4,30%
INVENTARIOS	4	3.289.633,31	2.444.473,65	845.159,66	34,57%
TITULOS EN EL EXTERIOR	2	797.600,00	797.600,00	0,00	0,00%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5	3.827.215,09	3.702.119,02	125.096,07	3,38%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		74.836.134,98	68.621.643,56	6.214.491,42	9,06%
ACTIVO NO CORRIENTE					
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	3	2.464.293,82	3.659.755,35	(1.195.461,53)	(32,67%)
INVERSIONES EN EXTERIOR	2	19.700.000,00	(0,00)	19.700.000,00	100,00%
INVERSIONES EN ASOCIADAS	2	856.730,50	858.445,25	(1.714,75)	(0,20%)
INGRESOS POR COBRAR (DIVIDENDOS Y ANTICIPOS)	3	3.539.683,16	478.522,26	3.061.160,90	639,71%
PROPIEDAD PLATA Y EQUIPO	7	745.491,96	10.685.821,61	(9.940.329,64)	(93,02%)
PROPIEDAD DE INVERSION	8	33.485.290,21	38.452.253,46	(4.966.963,25)	(12,92%)
ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	5	2.080,03	2.980,10	(900,07)	(30,20%)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		60.793.569,67	54.137.778,01	6.655.791,66	12,29%
TOTAL DEL ACTIVO		135.629.704,65	122.759.421,57	12.870.283,08	10,48%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
PASIVOS FINANCIEROS	9	453.898,00	16.430,67	437.467,33	2662,51%
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	10	12.598.033,42	8.814.063,51	3.783.969,91	42,93%
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	11	1.158.775,96	729.933,92	428.842,04	58,75%
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	12	4.255.099,94	197.137,64	4.057.962,30	2058,44%
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5	1.407.558,56	1.117.241,49	290.317,08	25,99%
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	6	4.272.660,05	2.570.844,58	1.701.815,48	66,20%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		24.146.025,93	13.445.651,80	10.700.374,13	79,58%
PASIVO NO CORRIENTE					
PASIVOS FINANCIEROS	9	0,00	2.271.017,92	(2.271.017,92)	(100,00%)
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	10	2.742.233,61	15.836.805,59	(13.094.571,98)	(82,68%)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		2.742.233,61	18.107.823,51	(15.365.589,90)	(84,86%)
TOTAL DEL PASIVO		26.888.259,54	31.553.475,31	(4.665.215,77)	(14,79%)
PATRIMONIO					
CAPITAL Y RESERVAS ATRIBUIBLES A LOS ACCION					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	13.1	10.004,00	10.004,00	0,00	0,00%
RESULTADO DEL PERIODO	13.2	17.519.867,75	5.207.189,62	12.312.678,13	236,46%
RESERVAS	13.3	145.118,86	838.112,38	(692.993,52)	(82,69%)
RESULTADO ACUMULADOS	13.3	18.067.262,20	12.167.079,06	5.900.183,14	48,49%
SUPERAVIT CAPITAL	13.4	72.810.231,06	72.810.231,06	0,00	0,00%
PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LAS PARTICIPACIONES CONTI		108.552.483,86	91.032.616,11	17.519.867,75	19,25%
PARTICIPACION NO CONTROLADA		188.961,25	173.330,15	15.631,10	9,02%
TOTAL DEL PATRIMONIO		108.741.445,11	91.205.946,26	17.535.498,85	19,23%
TOTAL DEL PASIVO Y DEL PATRIMONIO		135.629.704,65	122.759.421,57	12.870.283,08	10,48%



WILLIAM HERNANDEZ HURTADO
REPRESENTANTE LEGAL
"ver certificación adjunta"



JESSICA MARCELA CAÑÓN REINA
CONTADOR PUBLICO
T.P 296213-T
"ver certificación adjunta"



MIGUEL ANTONIO MANRIQUE
MANRIQUE
REVISOR FISCAL T.P 22758-T
DESIGNADO POR AUDIT AND
INTERNATIONAL FINANCE SAS
"Ver dictamen adjunto"

**ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS CONSOLIDADO
PARA EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2023**

BOGOTA - BOGOTA
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)


	NOTA	dic-23	dic-22	VARIACION \$	VAR. %
INGRESOS NETOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	14	75.669.834,18	60.429.530,05	15.240.304,14	25,22%
Ingresos brutos		77.298.389,72	62.812.067,91	14.486.321,80	23,06%
Devoluciones en ventas		1.628.555,53	2.382.537,87	(753.982,34)	(31,65%)
COSTO DE PRODUCCION Y VENTA	18	52.347.318,32	36.286.649,97	16.060.668,35	44,26%
GANANCIA O PERDIDA BRUTA		23.322.515,87	24.142.880,08	(820.364,21)	(3,40%)
GASTOS DE ADMINISTRACION	16	16.636.915,01	15.806.504,33	830.410,69	100,00%
RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		6.685.600,86	8.336.375,75	(1.650.774,90)	(19,80%)
INGRESOS FINANCIEROS	15	16.756.551,82	1.033.482,12	15.723.069,71	1521,37%
OTROS INGRESOS	15	2.255.494,11	807.227,59	1.448.266,52	179,41%
GASTOS FINANCIEROS	17	846.584,05	1.760.222,25	(913.638,20)	(51,90%)
OTROS GASTOS	17	1.946.872,65	93.217,78	1.853.654,87	1988,52%
GANANCIA O PERDIDA ANTES DE LA PROVISIÓN PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA		22.904.190,10	8.323.645,43	14.580.544,67	175,17%
IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENCIA CORRIENTE		2.480.376,26	2.992.376,98	(512.000,73)	(17,11%)
IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENCIA NO CORRIENTE	19	160.072,72	176.689,04	(16.616,32)	(9,40%)
IMPUESTO A LA GANANCIA OCASIONAL		2.356.093,00	0,00	2.356.093,00	100,00%
IMPUESTO DIFERIDO		372.149,46	(96.025,23)	468.174,69	(487,55%)
GANANCIA NETA PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS		17.535.498,67	5.250.604,64	12.284.894,03	233,97%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA PROCEDENTE DE OPERACIONES DESCONTINUADAS		0,00	0,00	0,00	100,00%
RESULTADO DEL PERIODO		17.535.498,67	5.250.604,64	12.284.894,03	233,97%
Resultado del periodo atribuible a					
Participaciones controladoras		17.519.867,57	5.207.189,62	12.312.677,95	236,46%
Participaciones no controladoras		15.631,10	43.415,02	(27.783,92)	(64,00%)
TOTAL ORI QUE NO SE RECLASIFICARAN A LOS RESULTADOS DEL PERIODO		0,00	0,00	0,00	100,00%
Partidas que no serán reclasificados posteriormente al resultado del periodo:		0,00	0,00	0,00	100,00%
Total partidas que no serán reclasificados posteriormente al resultado del periodo		0,00	0,00	0,00	100,00%
Partidas que pueden ser reclasificados posteriormente al resultado del periodo:		0,00	0,00	0,00	100,00%
Total partidas que pueden ser reclasificadas posteriormente al resultado del periodo		0,00	0,00	0,00	100,00%
OTRO RESULTADO INTEGRAL		0,00	0,00	0,00	100,00%
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		17.535.498,67	5.250.604,64	12.284.894,03	233,97%
Resultado del periodo atribuible a					
Participaciones controladoras		17.519.867,57	5.207.189,62	12.312.677,95	236,46%
Participaciones no controladoras		15.631,10	43.415,02	(27.783,92)	(64,00%)
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		17.535.498,67	5.250.604,64	12.284.894,03	233,97%



WILLIAM HERNÁNDEZ HURTADO
REPRESENTANTE LEGAL
"ver certificación adjunta"



JESSICA MARCELA CAÑÓN REINA
CONTADOR PÚBLICO
T.P 296213-T
"ver certificación adjunta"



MIGUEL ANTONIO MANRIQUE
MANRIQUE
REVISOR FISCAL T.P 22758-T
DESIGNADO POR AUDIT AND
INTERNATIONAL FINANCE SAS
"Ver dictamen adjunto"

DESCRIPCION	NOTA	3105 CAPITAL SOCIAL	PRIMA EN COLOCACION	3305 RESERVAS Y FONDOS	3605 UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	3610 PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	3705 UTILIDAD O DEFICIT ACUMULADOS	3505 RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIF	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LAS PARTICIPACIONES CONTROLADAS	PARTICIPACION NO CONTROLADORA	PATRIMONIO TOTAL
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022		10.004,00	72.810.231,06	838.112,38	5.207.189,62	0,00	12.167.079,06	0,00	0,00	173.330,15	91.205.946,26
RECLASIFICACIÓN DE PERIODOS ANTERIORES		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			0,00
SALDO INICIAL		10.004,00	72.810.231,06	838.112,38	5.207.189,62	0,00	12.167.079,06	0,00	0,00	173.330,15	91.205.946,26
APORTES DE LOS ACCIONISTAS	13.1	10.004,00		0,00		0,00	0,00	0,00	10.004,00		10.004,00
PRIMA EN COLOCACION	13.4		72.810.231,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.810.231,06
RESULTADOS	13.3		0,00	145.118,86	17.519.867,75	0,00	18.067.262,20	0,00	0,00		35.732.248,81
PARTICIPACION NO CONTROLADORA	13.2			0,00	0,00					188.961,25	188.961,25
TRANSFERENCIAS A (DESDE) RESULTADOS RETENIDOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023		10.004,00	72.810.231,06	145.118,86	17.519.867,75	0,00	18.067.262,20	0,00	0,00	188.961,25	108.741.445,11


La notas hacen parte integral de los estados financieros



WILLIAM HERNÁNDEZ HURTADO
REPRESENTANTE LEGAL
"ver certificación adjunta"



JESSICA MARCELA CAÑÓN REINA
CONTADOR PÚBLICO
T.P 296213-T
"ver certificación adjunta"



MIGUEL ANTONIO MANRIQUE
MANRIQUE
REVISOR FISCAL T.P 22758-T
DESIGNADO POR AUDIT AND
INTERNATIONAL FINANCE SAS
"Ver dictamen adjunto"

BOGOTA - BOGOTA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CONSOLIDADO
PARA EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2023


(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

DESCRIPCIÓN	dic-23	dic-22
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA	17.535.498,67	5.250.604,64
AJUSTE POR INGRESOS Y GASTOS QUE NO REQUIEREN DE EFECTIVO		
Aumento / (Disminución) pasivos estimados y provisiones	1.701.815,48	2.570.844,58
Aumento / (Disminución) activo por Impuestos Diferidos	900,07	(2.980,10)
EFFECTIVO GENERADO DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN	19.238.214,21	7.818.469,12
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
(Aumento) / Disminución cuentas por cobrar comerciales	(1.449.510,94)	(65.109.793,98)
(Aumento) / Disminución Ingresos Por Cobrar	(3.061.160,90)	(478.522,26)
(Aumento) / Disminución inventarios	(845.159,66)	(2.444.473,65)
Aumento / (Disminución) cuentas comerciales por pagar	(9.310.602,07)	24.650.869,10
Aumento / (Disminución) activos por impuestos corrientes	(125.096,07)	(3.702.119,02)
Aumento / (Disminución) pasivos por impuestos corrientes	290.317,08	1.117.241,49
Aumento / (Disminución) otros pasivos no financieros	4.057.962,30	197.137,64
Aumento / (Disminución) pasivos por beneficios a empleados	428.842,04	729.933,92
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(10.014.408,23)	(45.039.726,76)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(Aumento) / Disminución Acciones	(19.698.285,25)	(858.445,25)
(Aumento) / Disminución títulos en el exterior		(797.600,00)
(Aumento) / Disminución propiedad de inversión	4.966.963,25	(38.452.253,46)
(Aumento) / Disminución propiedad planta y equipo	9.940.329,83	(10.685.821,61)
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(4.790.992,17)	(50.794.120,31)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento / (Disminución) pasivos financieros	(1.833.550,59)	2.287.448,59
Aumento / (Disminución) Capital social		10.004,00
Aumento / (Disminución) Prima en colocación de acciones		72.810.231,06
Aumento / (Disminución) Reservas Obligatorias		838.112,38
Aumento / (Disminución) Utilidades O Excedentes Acumulados		12.167.079,06
PARTICIPACION NO CONTROLADORA		129.915,13
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(1.833.550,59)	88.242.790,21
AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO	2.599.263,22	227.412,25
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO AL COMIENZO DEL PERIODO	227.412,25	0,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	2.826.675,47	227.412,25

La notas hacen parte integral de los estados financieros


WILLIAM HERNÁNDEZ HURTADO
REPRESENTANTE LEGAL
"ver certificación adjunta"


JESSICA MARCELA CAÑÓN REINA
CONTADOR PÚBLICO
T.P 296213-T
"ver certificación adjunta"


MIGUEL ANTONIO MANRIQUE
MANRIQUE
REVISOR FISCAL T.P 22758-T
DESIGNADO POR AUDIT AND
INTERNATIONAL FINANCE SAS
"Ver dictamen adjunto"