

ECOSOFIA SAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
ACTIVO			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	3	22,940,106	4,675,148
CAJA		1,183,611	359,949
BANCOS		1,284,252	3,881,448
INVERSIONES		20,472,243	433,751
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	98,657,885	125,649,580
CLIENTES		21,918,289	54,177,386
ANTICIPOS Y AVANCES		217,190	5,000,000
IMPUESTOS POR COBRAR		76,522,406	66,472,194
INVENTARIOS	5	11,155,383	25,369,075
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		132,753,374	155,693,803
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6	114,930,829	111,241,829
MAQUINARIA Y EQUIPO		570,139,437	566,450,437
EQUIPO DE OFICINA		23,380,281	23,380,281
EQUIPO DE COMPUTO		14,060,259	14,060,259
DEPRECIACION ACUMULADA		-492,649,148	-492,649,148
ACTIVOS DIFERIDOS		0	0
CARGOS DIFERIDOS			
INTANGIBLES			
BIENES RECIBIDO ARRIENDO LEASING	7	72,661,862	87,194,234
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		187,592,691	198,436,063
VALORIZACIONES			
MAQUINARIA Y EQUIPO	8	450,000,000	450,000,000
TOTAL ACTIVO		770,346,065	804,129,866


OSCAR JOSE BERNALCALLE
REPRESENTANTE LEGAL

	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
PASIVO			
PASIVOS FINANCIEROS	9	0	0
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10	22,216,787	55,684,511
PROVEEDORES		20,474,455	53,605,121
RETENCION EN LA FUENTE		357,437	1,112,343
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		1,384,895	967,047
PASIVOS POR IMPUESTOS	11	3,394,983	5,532,511
IMPUESTO DE RENTA-IVA-ICA		3,394,983	5,532,511
TOTAL PASIVO CORRIENTE		25,611,770	61,217,022
A ACCIONISTAS	12	762,589,179	689,474,136
PASIVOS FINANCIEROS-LEASING	14	31,835,705	54,038,646
OTROS PASIVOS		8,952,968	9,118,727
PASIVO NO CORRIENTE		803,377,852	752,631,509
TOTAL PASIVO		828,989,622	813,848,531
PATRIMONIO			
CAPITAL EMITIDO		300,000,000	300,000,000
RESERVAS		14,518,760	14,518,760
RESULTADO DEL EJERCICIO		-48,925,004	-151,314,483
GANANCIAS RETENIDAS		-774,237,313	-622,922,942
VALORIZACIONES		450,000,000	450,000,000
TOTAL PATRIMONIO	15	-58,643,557	-9,718,665
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		770,346,065	804,129,866


MAURICIO TORRES AYALA
CONTADOR PUBLICO
TP 80336-T

ECOSOFIA SAS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO 2024


PATRIMONIO	1-Jan	AUMENTO	DISMINUCION	31-Dec
CAPITAL SOCIAL	300,000,000	-	-	300,000,000
RESERVAS	14,518,760	-	-	14,518,760
RESULTADO DEL EJERCICIO	(151,314,483)	(48,925,004)	(151,314,483)	(48,925,004)
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(622,922,942)	(151,314,483)	-	(774,237,313)
REVALORIZACION PATRIMONICAL	450,000,000			450,000,000
TOTALES	(9,718,665)	(200,239,487)	(151,314,483)	(58,643,557)


OSCAR JOSE BERNAL CALLE
REPRESENTANTE LEGAL


MAURICIO TORRES AYALA
CONTADOR PUBLICO
T.P. 80336-T

ECOSOFIA SAS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
2024-2023

	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>%</u>	<u>2023</u>	<u>%</u>
INGRESOS ORDINARIOS	16	323,068,364	100.00	416,074,150	100.00
COSTO DE VENTAS	17	<u>112,299,692</u>	<u>35.00</u>	<u>118,106,890</u>	<u>28.00</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		210,768,672	65.00	297,967,260	72.00
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION OTROS GASTOS	18	261,718,974	111.00	416,236,768	100.00
UTILIDAD OPERACIONAL		-50,950,302	-46.00	-118,269,508	-44.00
INGRESOS FINANCIEROS	19	8,705,572	0.03	57,294	0.00
GASTOS FINANCIEROS	20	6,680,274	9.60	33,102,269	5.00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		-48,925,004	-53.01	-151,314,483	-49.00
IMPUESTO DE RENTA	21				
UTILIDAD DEL EJERCICIO		-48,925,004	-53.01	-151,314,483	-49.00
OTRO RESULTADO INTEGRAL		0		0	
UTILIDAD DEL EJERCICIO NETA		<u>-48,925,004</u>	-53.01	<u>-151,314,483</u>	-49.00



OSCAR JOSE BERNALCALLE
REPRESENTANTE LEGAL



MAURICIO TORRES AYALA
CONTADOR PUBLICO
TP 80336-T

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

A 31 Diciembre 2024-2023

NOTA No. 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	2,024	2023
CAJA MENOR -CELIA-GBC	1,183,611	359,949
BANCOS CTA CTE	1,273,611	3,819,090
CTA AHORROS	10,535	62,358
-FIDUCIARIA BANCOLOMBIA	20,472,243	433,751
TOTAL	22,940,000	4,675,148

*A ningún corte se presentó restricción sobre el disponible.

NOTA No. 4

CLIENTES	21,918,288	54,177,386
FOODMIX SAS	1,009,596	1,093,860
GASEOSAS LETICIA	14,419,080	53,083,526
LABORATOIO MYN	35,700	
LUCTA	6,453,912	
ANTICIPOS	217,190	5,000,000
SATINOX		5,000,000
BIOQUILAB LTDA-RETENCIONES	117,231	
FACTORES Y MERCADEO- CE03-005	99,959	
ANTICIPO IMPUESTOS	76,522,406	66,472,194
TOTAL	98,657,884	125,649,580

NOTA No. 5

INVENTARIOS

MATERIA PRIMA	10,029,977	13,357,869
---------------	------------	------------

PRODUCTO TERMINADO	1,125,406	12,011,206
ENVASES Y EMPAQUES		
TOTAL	11,155,383	25,369,075

NOTA No 6

PROPIEDAD -PLANTA Y EQUIPO		
MAQUINARIA Y EQUIPO	0	62,019,762
EQUIPO DE OFICINA	10,221,974	12,560,006
EQUIPO DE COMPUTO	5,947,675	9,281,307
TOTAL	16,169,649	83,861,075

NOTA No. 7

INTANGIBLES		
BIENES RECIBIDOS EN ARRIENDO LEASING	145,323,722	145,323,722
CONTRATO 0910071		
CONTRATO 1290097		
AMORTIZACION	-72,661,860	-58,129,488
TOTAL	72,661,862	87,194,234

NOTA No 8

VALORIZACIONES		
MAQUINARIA Y EQUIPO	450,000,000	450,000,000

NOTA No. 9

PASIVOS FINANCIEROS		
TARJETA DE CREDITO	-3,980,709	-268,517
TOTAL	-3,980,709	-268,517

NOTA No. 10

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CXP		
PROVEEDORES	24,455,164	53,873,638
ELSY DE TORRES	556,005	496,480
FACTORES Y MERCADEO	520,625	39,968,238
DISAROMAS	9,600,920	13,408,920
LABOARTORIO MYN	128,000	
PINOTHO	9,710,812	
TECNIBASCULAS Y BALANZAS-FRA AGOSTO-PAGO CE08-006	39,390	
FUMITANQ	393,334	
SATINOX	3,365,825	
IBERCA	140,253	
TARJETA DE CREDITO	0	
RETENCION EN LA FUENTE	357,437	1,112,343
RETENCION DE NOMINA	967,190	967,047
TOTAL	25,779,791	55,953,028

NOTA No. 11

IMPUESTOS

IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS	410,000	-118,000
IMPUESTO DE ICA	3,102,983	5,650,511
TOTAL	3,512,983	5,532,511

NOTA No. 12

A ACCIONISTAS		
OSCAR JOSE BERNAL CALLE	527,927,114	447,078,345
LUIS GUILLERMO BERNAL CALLE	233,885,341	241,619,067
SEBASTIAN BERNAL BACHILLER	776,723	776,723
TOTAL	762,589,178	689,474,135

NOTA No. 13

OTROS PASIVOS		
CESANTIAS	7,994,211	8,027,670
INTERESES SOBRE CESANTIA	959,305	1,091,057
TOTAL	8,953,516	9,118,727

NOTAS No. 14

PASIVOS FINANCIEROS		
LEASING-CONTRATO 1290097	15,666,639	24,914,838
LEASING-CONTRATO 0910071	16,169,066	29,123,808
TOTAL	31,835,705	54,038,646

NOTA No. 15

PATRIMONIO		
CAPITAL EMITIDO	300,000,000	300,000,000
RESERVA LEGAL	14,518,760	14,518,760
RESULTADO DEL EJERCICIO	-48,925,004	-151,314,483
GANANCIAS RETENIDAS	-774,237,425	-622,922,942
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	450,000,000	450,000,000
TOTAL	-58,643,669	-9,718,665

NOTA No. 16

INGRESOS ORDINARIOS		
VENTAS OPERACIONALES	323,068,364	416,074,150

NOTA No. 17

COSTO DE VENTAS	112,299,692	118,106,890
------------------------	--------------------	--------------------

NOTA No. 18

GASTOS ADMON		
PERSONAL	125,121,326	140,309,094
HONORARIOS	987,951	576,546
IMPUESTOS	24,786,510	20,038,893
ARRENDAMIENTOS	47,538,065	45,295,860
SEGUROS	3,731,258	1,425,109
SERVICIOS	21,722,857	26,349,389
LEGALES	1,991,399	3,060,200
MANTENIMIENTO	3,693,597	9,043,957
ADECUACIONES		17,004,559
DEPRECIACIONES	0	106,701,732
DIVERSOS	17,613,639	31,899,058
AMORTIZACIONES	14,532,372	14,532,372
TOTAL	261,718,974	416,236,769

NOTA No. 19

INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES	38,829	
INCAPACIDADES	8,666,743	57,294
TOTAL	8,705,572	57,294

NOTA No. 20

GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIO	1,580,484	2,432,854
GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO	1,818,751	2,361,187
INTERESES	8,386,504	18,245,570
GASTOS EXTRAORDINARIOS	-5,105,466	10,062,659
TOTAL	6,680,273	33,102,270

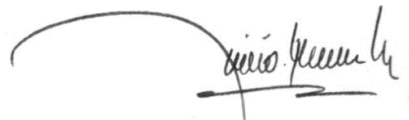
NOTA No. 21

IMPUESTO		
-----------------	--	--

IMPUESTO RENTA		d	d
TOTAL		d	d



OSCAR JOSE BERNALCALLE
REPRESENTANTE LEGAL



MAURICIO TORRES AYALA
CONTADOR PUBLICO
TP 80336-T

--	--

--	--

ECOSOFIA SAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2024 - ESFA
(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS - COP)

NOTA No. 1

INFORMACION GENERAL

ECOSOFIA SAS es una sociedad comercial constituida el 26 de Diciembre de 2016, por documento privado, inscrita en el régimen común, debidamente registrada en la Cámara de Comercio de Bogotá bajo el número 02170612 del libro IX de las empresas comerciales y matrícula mercantil No. 02762753. La empresa es una sociedad comercial cuyo objetivo principal es la producción, transformación, comercialización, distribución, importación y exportación de productos terminados y de toda clase de objetos o artículos, insumos, empaques, para la industria alimenticia, cosmética y farmacéutica, de licores, de bebidas, de aseo, similar o afín. El domicilio principal de la empresa ECOSOFIA SAS, es en la CRA 97 21 51 en la Ciudad de Bogotá D.C - Colombia. La Sociedad tiene una duración indefinida.

NOTA No. 2

BASES DE PREPARACION Y POLITICAS DE CONTABILIDAD

La sociedad en su contabilidad y en la presentación de sus Estados Financieros, aplica las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), contenidos en el Decreto 3022 de 2013 por el cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

TRANSICIÓN A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 son los primeros estados financieros anuales preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las políticas descritas a continuación. La Empresa aplicó la Sección 35 (NIIF PYMES) para el reconocimiento de la transición de sus estados financieros bajo normas locales hacia las NIIF preparando su balance de apertura al 1 de enero de 2015.

BASE DE CONTABILIDAD DE CAUSACIÓN

La Empresa prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La presentación de los hechos económicos se hace 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, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Las cuentas por cobrar de la empresa se medirán al precio de transacción menos deterioro, excepto si el acuerdo constituye una transacción de financiación, en este caso la entidad medirá el activo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

INVENTARIOS

Todo inventario se medirá al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta. El método de costo utilizado es el estándar y el sistema de inventario es promedio.

PROPIEDAD DE INVERSION

La propiedad de inversión se medirá al valor razonable en cada cierre siempre que haya cambios significativos desde la última medición. No se efectuará cálculo de depreciación sobre estos bienes debido a que se ha estimado que su valor residual es mayor al actual.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los elementos de propiedad, planta y equipo se miden al costo menos depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas, excepto para los inmuebles los cuales tienen las mismas condiciones de la propiedad de inversión.

La Depreciación de éstos activos se calcula sobre el costo utilizando el método de línea recta y con base en la vida útil estimada de los activos a la tasas anuales de: Maquinaria y Equipo, muebles y enseres al 10%, Equipo de Computo 20% y Vehículos 20%

OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO

Los préstamos se reconocen a su valor razonable, neto de los costos incurridos en la transacción. Estos préstamos se registran posteriormente a su costo amortizado. Cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos de la transacción) y el valor de redención, se reconoce en el estado del resultado integral durante el período del préstamo, usando el método de interés efectivo.

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar comerciales se causan en su oportunidad sobre facturas o cuentas de cobro. Las cuentas por pagar son obligaciones con base en los términos normales de crédito y no se les cargan intereses.

IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE Y DIFERIDO

El gasto por impuesto a la renta del período comprende el impuesto a la renta corriente y el diferido. El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

PATRIMONIO

Es el valor residual de los activos una vez deducido todos sus pasivos. Registra los aportes de capital recibido por los accionistas, superávit de capital, reservas y los excedentes obtenidos.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos operacionales están constituidos por las ventas y se reconocen al valor razonable de la consideración recibida o por cobrar, neto de descuentos e impuestos.

Dentro de los gastos operacionales de administración y ventas están todos los gastos relacionados con el desarrollo normal de la actividad de la sociedad. Los ingresos y gastos financieros se presentan separadamente de los demás gastos e ingresos.