

AMBBIO COLOMBIA S.A.S.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Diciembre 31 Del 2024
Cifras en Pesos Colombianos

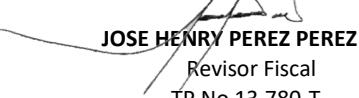
A C T I V O	2024	2023
Efectivo y equivalentes a efectivo		
Caja	31.274.250,77	29.812.727,01
Bancos	296.851.215,97	224.060.709,12
Efectivo Restringido	0,00	0,00
Activos Financieros a corto plazo	2.997.297.097,17	3.291.481.809,06
Clientes comerciales	529.851.174,50	384.625.443,09
Menos : Provisión de Cartera	0,00	0,00
Prestamos a Empleados	78.522.477,64	106.017.207,36
Promesa de compra - venta lote	100.000.000,00	378.000.000,00
Otras cuentas por cobrar	2.288.923.445,03	2.422.839.158,61
Inventarios	38.748.944,00	35.148.944,00
Inventarios Biologicos medidos al costo	38.748.944,00	35.148.944,00
Inventario de contratos en ejecución	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3.364.171.507,91	3.580.504.189,19
Activos Financieros a Largo Plazo	559.920.854,28	403.298.454,28
Deposito a Término fijo CDT	161.622.400,00	5.000.000,00
Depositos Fiduciarios	0,00	0,00
Cuenta de Socios medidas al costo	398.298.454,28	398.298.454,28
Propiedad planta y equipos	1.442.652.476,78	246.190.369,93
Maquinaria y Equipo	18.248.745,81	17.248.845,81
Equipo de oficina	63.184.591,92	63.184.591,92
Equipo de Computación	33.462.658,05	24.401.505,20
Equipo de Transporte	28.795.610,00	28.795.610,00
Equipos con contratos de Leasing	1.386.192.298,00	186.192.298,00
Subtotal	1.529.883.903,78	319.822.850,93
Menos: Depreciación	-87.231.427,00	-73.632.481,00
Otros Activos	0,00	0,00
Cargos Diferidos	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2.002.573.331,06	649.488.824,21
ACTIVO TOTAL	<u>5.366.744.838,97</u>	<u>4.229.993.013,40</u>

AMBBIO COLOMBIA S.A.S.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Diciembre 31 Del 2024
Cifras en Pesos Colombianos

P A S I V O	2024	2023
Pasivos Financieros		
Sobre Giros Bancarios	0,00	0,00
Obligaciones Financieras	<u>99.095.183,00</u>	<u>47.337.722,96</u>
Pasivos por impuestos corrientes		
Impuesto de Renta del Ejercicio	398.488.000,00	215.933.371,48
Impuestos, Gravámenes y Tasas	<u>30.889.983,93</u>	<u>25.678.356,51</u>
Cuentas por pagar Comerciales y otras		
Proveedores	33.719.087,46	37.110.708,52
Cuentas Por Pagar	<u>218.587.452,43</u>	<u>696.330.267,84</u>
Beneficio a Empleados		
Prestaciones sociales empleados	133.462.894,81	116.948.206,33
TOTAL PASIVOS CORRIENTE	914.242.601,63	1.139.338.633,64
Obligaciones Financieros a largo plazo		
Bancos Nacionales	1.419.712.148,91	209.990.683,42
Cuentas Por Pagar a Largo Plazo		
Otros pasivos	273.388.795,05	713.359.720,56
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	1.693.100.943,96	923.350.403,98
PASIVO TOTAL	<u>2.607.343.545,59</u>	<u>2.062.689.037,62</u>
PATRIMONIO NETO		
Capital Social	400.000.000,00	400.000.000,00
Reserva Legal	42.954.661,11	42.954.661,11
Utilidades Acumuladas	1.723.176.474,58	1.461.469.176,54
Superavit por costo Revaluado	1.172.840,09	1.172.840,09
Utilidad del Ejercicio	592.097.317,60	261.707.298,04
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>5.366.744.838,97</u>	<u>4.229.993.013,40</u>


NICOLAS RENOWITZKY RENOWITZKY

Gerente General


JOSE HENRY PEREZ PEREZ
Revisor Fiscal
TP No 13.780-T


KAREN DE LA CRUZ ESPINOSA

Contador
TP No 142.942-T

AMBBIO COLOMBIA S.A.S.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
De Enero 1 a Diciembre 31 de 2024
Cifras en Pesos Colombianos

	2024	2023
INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIA		
Ingresos operacionales	5.303.795.564,54	4.839.450.303,37
Servicios	315.671.395,70	2.617.608,70
alquiler equipo de transporte y edificaciones	0,00	0,00
Ventas de productos	2.041.825.343,34	2.414.117.757,93
Construcción de edificios y obras de ingeniería civil	2.995.777.436,19	2.669.908.900,19
Menos: Devoluciones y/o anulaciones	<u>-49.478.610,69</u>	<u>-247.193.963,45</u>
COSTO DE VENTAS	856.363.852,97	1.170.787.954,81
Costo de Ventas	834.821.842,97	1.151.420.919,81
Mano de obra directa	<u>21.542.010,00</u>	<u>19.367.035,00</u>
UTILIDAD BRUTA	4.447.431.711,57	3.668.662.348,56
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Administración	2.866.839.745,66	2.756.400.412,57
Salarios	776.144.774,83	741.216.775,63
Honorarios	266.113.093,11	299.622.085,15
Impuestos	147.967.983,40	108.123.976,30
Impuesto a la Equidad	0,00	0,00
Arrendamientos	128.453.480,28	112.001.508,47
Contribuciones y Afiliaciones	108.667.387,00	97.485.443,05
Seguros	14.969.163,57	14.540.424,44
Servicios	1.095.951.468,71	1.151.150.238,01
Gastos Legales	54.105.765,46	38.532.222,11
Mantenimientos y Reparaciones	27.970.120,24	65.132.000,05
Gastos de Viaje	22.141.489,00	11.367.674,00
Depreciación	13.598.946,00	10.883.537,00
Diversos	<u>210.756.074,06</u>	<u>106.344.528,36</u>
Gastos de Ventas	367.694.525,66	262.622.672,34
Gastos de personal	248.493.173,00	227.771.184,00
Gastos de viaje	31.472.374,89	5.573.000,00
Diversos	<u>87.728.977,77</u>	<u>29.278.488,34</u>
TOTAL GASTOS	3.234.534.271,32	3.019.023.084,91
UTILIDAD OPERACIONAL	1.212.897.440,25	649.639.263,65

AMBBIO COLOMBIA S.A.S.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

De Enero 1 a Diciembre 31 de 2024
 Cifras en Pesos Colombianos

	2024	2024
OTROS INGRESOS Y EGRESOS		
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Financieros	17.228.817,10	20.405.265,06
Recuperaciones y diversos	7.704.574,22	9.096.041,57
	9.524.242,88	11.309.223,49
GASTOS NO OPERACIONALES	239.540.939,75	192.403.859,19
Gastos bancarios	30.752.459,90	18.775.704,60
Gastos de Intereses	106.620.402,26	74.074.645,25
Diferencia en Cambio y Diversos	102.168.077,59	99.553.509,34
	990.585.317,60	477.640.669,52
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	398.488.000,00	215.933.371,48
Impuesto de Renta	592.097.317,60	261.707.298,04
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		



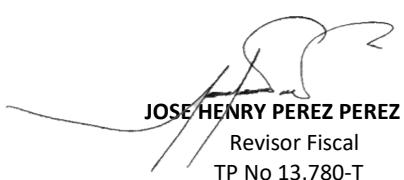
NICOLAS RENOWITZKY RENOWITZKY

Gerente General



KAREN DE LA CRUZ ESPINOSA

Contador
 TP No 142.942-T



JOSE HENRY PEREZ PEREZ

Revisor Fiscal
 TP No 13.780-T

AMBBIO COLOMBIA S.A.S
Nit 900.341.162-2
Calle 64 No 50-65 Teléfono 3605044 y 3688244 Barranquilla, Colombia

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Diciembre 31 de 2024

NOTA No1 – Entidad Reportante:

AMBBIO COLOBIA S.A.S. – Nit. 900.341.162-2 es una empresa domiciliada en la ciudad de Barranquilla, con grandes desarrollos en el área de la Ingeniería Ambiental y tratamiento de aguas, tanto en la parte operativa como en la consultoría, con gran experiencia en la construcción de Plantas de Tratamiento de Aguas residuales. Constituida mediante documento privado el 17 de diciembre de 2009, inscrita en la Cámara de comercio el día 18 de Febrero de 2010 bajo el registro No 156480, ha observado sólidas políticas sociales para trabajar en bien de la región, laborales para el desarrollo de sus funcionarios y ambientales para la protección del medio ambiente.

En el año 2023 Ambbio Colombia S.A.S desarrolló contrato de participación con Aquasistemas del Caribe S.A.S. el cual fue denominado **CONSORCIO DEL LAGO** Nit.901.720.544-2 para ejecutar el contrato No 0267 de 2023, cuyo objeto social es : Mantenimiento y Reparación del sistema integral de captación, tratamiento con biotecnología y reúso de las aguas del Arroyo León para garantizar la sostenibilidad hídrica y ambiental de La Ciénaga del Rincón (Lago del Cisne) departamento del Atlántico.

Participación de AMBBIO COLOMBIA SAS en el CONSORCIO DEL LAGO fue del 95%

Compromiso con el medio ambiente:

La empresa continúa con sus políticas ambientales para la protección del medio ambiente, aplicando directivas de comportamiento y manejo de los deshechos y residuos en los sitios de trabajo.

Respeto a los derechos de Autor:

Se cumple con normas vigentes sobre uso de marcas, patentes y licencias. Todo el software que utiliza la empresa está debidamente licenciado.

Las presentes revelaciones hacen referencia a los Estados Financieros de la Empresa, cortados a Diciembre 31 de 2024, presentados a la Junta de Socios. La preparación y presentación de los Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la Sociedad. Las notas como presentación de las prácticas contables y revelación de la empresa, son parte integral de todos y cada uno de los estados financieros.

NOTA No 2 Principales políticas y prácticas contables

Base de Preparación:

Marco Técnico Normativo

A Diciembre 31 de 2024, **AMBBIO COLOMBIA S.A.S.** se encuentra obligada a presentar solo Estados Financieros Individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas Internacionales de Información financiera aceptadas en Colombia , NIIF, definidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Durante el 2015 **AMBBIO COLOMBIA S.A.S.**, trabajó en el balance de transición hacia las NIIF y a partir de 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

Revelación de Permanencia

La vigencia de la sociedad es indefinida.

Reconocimiento de Ingresos Costos y Gastos:

Los ingresos por ventas se reconocen cuando el servicio ha sido prestado y/o las mercancías entregadas conforme a los términos establecidos en los contratos. Es decir, en el momento en que ha habido la transferencia del título de dominio al comprador, con todos sus riesgos y beneficios. En los demás casos los ingresos se reconocen cuando se han devengado y nace el derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago. Los costos y gastos se reconocen al recibo de los bienes y servicios contratados o adquiridos.

NOTA No 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Este saldo corresponde al Efectivo representado en dinero y cheques a nombre de la empresa, a fin de ejercicio, más los saldos en bancos nacionales y bancos extranjeros en cuentas corrientes debidamente conciliados. No existe Sobregiros Bancarios. El saldo de estos rubros es:

110505	Caja	31.274.250.77
111005	Banco de Occidente Cta. Cte.	230.288.447.84
111005	Banco Serfinanza	3.852.06
101010	Occidental Bank Barbados Ltd.	39.043.023.25
112005	Banco de Occidente Cta. Ahorro	27.515.892.82

NOTA No 4 – DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR \$ 2.997.297.097.17

Corresponde a los Clientes Nacionales, respaldados con facturas, las cuales no se encontraban vencidas. La cartera a Diciembre 31 de 2024, alcanzó la cifra de \$529.851.174.50

La cartera rota a menos de 40 días. No existen cuentas incobrables, perdidas ni en cobro jurídico. El total de Clientes y otras cuentas por cobrar es de \$ 2.997.297.097.17 detallado así:

130505	<i>Clientes Comerciales Nacionales</i>	529.851.174.50
133015	<i>Anticipos y Avances a empleados</i>	5.096.324.00
136595	<i>Préstamos a empleados</i>	78.522.477.64
133005	<i>Anticipos y avances a proveedores</i>	79.341.161.29
133010	<i>Anticipos y avances a contratistas</i>	186.936.579.16
133055	<i>Anticipo reparto de Utilidades</i>	1.019.973.080.00
133095	<i>Otros</i>	173.267.608.38
134005	<i>Promesa de compra venta de Bienes</i>	100.000.000.00
135515	<i>Anticipo de Impuestos Rete fuente</i>	130.904.797.15
135517	<i>Anticipo de Impuestos Rete Iva</i>	829.003.25
135518	<i>Anticipo de Impuestos Rete Ica</i>	38.430.031.78
135575	<i>Anticipo de Impuestos Atorretenciones</i>	117.158.249.82
138095	<i>Deudores Varios - Otros</i>	536.986.610.20
138096	<i>Cuentas por cobrar - Negocios en conjunto</i>	0.00

NOTA No 5 – INVENTARIOS:

Corresponde al inventario de materiales y microorganismos para la venta, el saldo de Inventarios a Diciembre 31 de 2024 \$ 38.748.944.00

Los activos Financieros a Largo Plazo están conformados por un CDT en el Banco de Occidente 122505 a nombre de la empresa por valor de \$ 5.000.000.00 un CDT en el Occidental Bank Barbados por valor de \$ 156.622.400.00 y Cuenta de Socios 132510 por \$398.298.454.28 estas son sumas de dineros entregadas a los socios de la Compañía en calidad de préstamos. El total de Activos Financieros a Largo Plazo \$ 559.920.854.28

NOTA No 7 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los Activos Fijos están representados en maquinarias y equipos, muebles y equipos de oficina. Equipo de computación y un equipo de transporte, se registraron por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

El valor de la depreciación a Diciembre 31 de 2024 cuenta 1592 Depreciación Acumulada es de \$ 87.231.427.00

152010	<i>Maquinaria y Equipo</i>	18.248.745.81
152405	<i>Equipos de Oficina</i>	63.184.591.92
152805	<i>Equipos de Computación</i>	33.462.658.05
154030	<i>Equipos de Transportes</i>	28.795.610,00
162535	<i>Equipos con contrato de Leasing</i>	1.386.192.298.00

En el año 2024 de Enero a Diciembre 31 la empresa compró un Equipo de Computación por valor de \$ 7.298.999.00 y maquinaria por \$ 999.900.00, en el mes de Diciembre adquirió a través de un Leasing un Lote en la ciudad de Bucaramanga y la Sede Administrativa ubicada en la Calle 64 No 50-65 donde funciona actualmente.

NOTA No 8 - PASIVOS

A Diciembre 31 de 2024 el pasivo total ascendió a la suma de \$ 2.607.343.545.59

Pasivos Financieros y Cuentas por Pagar Corrientes : En Diciembre 31 de 2024, la empresa no tuvo Sobregiros Bancarios, los pasivos corrientes representados en las Obligaciones Financieras en pasivos corrientes, Proveedores nacionales y del exterior y cuentas por pagar representados por facturas debidamente legalizadas por compras de bienes y servicios para los trabajos a nuestros clientes, beneficios a empleados por prestaciones sociales, los pasivos por provisión impuesto de Renta 2024 los impuesto gravámenes y tasas, impuesto a las ventas y el impuesto de Industria y comercio para un total de Pasivos Corriente por valor de \$ 914.242.601.63 detallados de la siguiente manera:

210510	Obligaciones Financieras Corto Plazo	99.095.183.00
219595	Otros Obligaciones-Sobre giros Bancarios	0,00
240505	Impuesto de renta del ejercicio-Provisión	398.488.000.00
240805	Impuesto sobre las ventas	18.886.784.28
241205	Impuesto de Industria y comercio	12.004.619.33
249595	Otros	-1.419.68
220505	Proveedores Nacionales	29.551.112.85
221010	Proveedores del Exterior	4.167.974.61
233500	Costos y gastos por pagar	104.067.375.24
236500	Retenciones por pagar	33.162.203.11
236700	Rete Iva	1.370.694.83
236800	Rete Ica	237.629.69
236900	Retención Cre	214.80
237000	Retenciones y aportes de nómina	10.258.200.00
238030	Acreedores Fondo de Cesantías y/ o pensiones	9.542.285.00
38095	Acreedores varios - Otros	59.948.849.76
250500	Obligaciones laborales	133.462.894.81

Pasivos Financieros y Otros Pasivos No Corrientes: Los pasivos Financieros son obligaciones Financieras con Bancos nacionales a largo plazo, los otros pasivos son anticipos recibidos de clientes para la ejecución de trabajos y un saldo de la compra de Lote, para un total de Pasivos no corrientes \$ 1.693.100.943.96

210510	Obligaciones Financieras a Largo Plazo	204.244.289.02
210520	Obligaciones Con contrato de Leasing	1.215.467.859.89
219595	Obligaciones con particulares	22.000.000.00
280505	Anticipos y avances recibidos de clientes	80.440.086.05
280510	Anticipos y avances recibidos sobre contratos	151.998.709,00
280595	Otros	18.950.000.00

NOTA No 9– PATRIMONIO

El capital autorizado suscrito y pagado por la suma de \$ 400.000.000 corresponde a 400.000 acciones de \$ 1.000 cada una. Se encuentran totalmente suscritas y pagadas.

Por disposición de la ASAMBLEA DE ACCIONISTAS, la empresa en este año, no repartió dividendos a sus accionistas.

NOTA No 10 – INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Para el reconocimiento de los Ingresos, costos y Gastos se observaron los conceptos relativos indicados anteriormente.

Ingresos actividad Ordinaria: por la suma de \$5.303.795.564.54 por venta de productos y micro organismos, construcciones de plantas de tratamiento de aguas, contratos de restauración de lagos y ciénagas, alquileres, transportes y otros servicios de mantenimientos a plantas de tratamiento de aguas y el 95% Ingresos por Negocios en Conjunto.

Los Costos y Gastos Operacionales Corresponden a los insumos y materiales y demás erogaciones necesarias para la realización de los trabajos a los clientes de la empresa.

Costo de ventas y prestación de servicios por la suma de \$834.821.842.97.00 Obra directa \$ 21.542.010.00 para un total de Costos y prestación de servicios \$856.363.852.97

Y los Gastos Operacionales de Administración y de Ventas: Por valor de \$3.234.534.271.32
Representados así:

510500	Salarios	776.144.774.83
511000	Honorarios	266.113.093.11
511500	Impuestos	147.967.983.40
512000	Arrendamientos	128.453.480.28
512500	Contribuciones y Afiliaciones	108.667.387.00
513000	Seguros	14.969.163.57
513500	Servicios	1.095.951.468.71
514000	Gastos Legales	54.105.765.46
514500	Mantenimiento y Reparaciones	27.970.120.24
515500	Gastos de viajes	22.141.489.00
516000	Depreciación	13.598.946.00
519500	Gastos Diversos	210.756.074.06
520500	Gastos de personal	248.493.173.00
525500	Gastos de viajes	31.472.374.89
529500	Gastos Diversos	87.728.977.77

Otros Ingresos y Egresos: Corresponden a Ingresos No Operacionales como Financieros intereses y diferencia en cambio, Ingresos por Recuperaciones y diversos por valor de \$17.228.817.10 y a Gastos No

operacionales como Bancarios Gastos de Intereses y Diferencia en cambio y Diversos por valor de \$ 239.540.939.75

Ingresos No Operacionales

421005	Intereses	21.289.41
421020	Diferencia en Cambio	7.683.284.81
421040	Descuento Comerciales Condicionados	0.00
425050	Reintegro de Otros Costos y gastos	9.250.567.95
425096	Recuperaciones - Provisiones	263.742.00
429596	Diversos - Ingresos por Negocios en Conjunto	9.932.93

Gastos No Operacionales

530505	Gastos Bancarios	15.516.870.11
530515	Comisiones	15.235.589.79
530520	Intereses	106.620.402.26
530525	Diferencia en Cambio	18.752.233.38
530535	Descuento Comerciales Condicionados	680.138.00
530596	Gastos Bancarios - Negocios en Conjunto	76.000.00
531505	Costos y procesos judiciales	0,00
531520	Impuestos asumidos	3.982.215.00
531525	Costos y gastos no deducibles	75.385.047.70
531596	Gastos Extraordinarios - Negocios en Conjunto	250.800.00
539520	Multas Sanciones y Litigios	2.997.958.00
539581	Ajuste al peso	41.794.51
539596	Gastos Diversos - Negocios en Conjunto	1.891.00

Baranquilla, Diciembre 31 de 2024


NICOLAS RENOWITZKY RENOWITZKY

Gerente


KAREN DE LA CRUZ ESPINOSA

Contador

CPT 142.942-T


JOSE HENRY PEREZ PEREZ

Révisor Fiscal

CPT 13.780-T

