

**CC AIRES COLOMBIA SAS**

NIT. 901.422.012

Estados de Situación Financiera Individual

Al 31 de Diciembre de 2024

Cifras Comparativas al 31 de Diciembre 2024 y 31 de Diciembre 2023

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

Notas	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos Corrientes</b>		
Efectivo y Equivalente de efectivo	\$ 2.234.030.654	\$ 717.828.805
Caja	\$ 17.657.471	\$ 236.161.358
Banco	\$ 2.216.373.183	\$ 0
Cuenta de Ahorro	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 481.667.447</u>
Cobrar	\$ 994.795.405	\$ 1.024.988.925
Clientes	\$ 883.958.416	\$ 866.027.532
Anticipos y Avances	\$ 110.836.989	<u>\$ 158.961.393</u>
Anticipos por Impuestos	<u>\$ 0</u>	
Inventarios corrientes	\$ 1.212.892.513	\$ 596.929.861
Comercial	\$ 1.217.471.417	<u>\$ 596.929.861</u>
En Tránsito	\$ 277.527.096	
Provisión	<u>-\$ 282.106.000</u>	
Otros Activos Financieros Corrientes	\$ 136.763.064	\$ 0
Inversiones	<u>\$ 136.763.064</u>	
Anticipo por impuestos	\$ 64.777.000	\$ 0
Renta	<u>\$ 64.777.000</u>	
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>\$ 4.643.258.636</b>	<b>\$ 2.339.747.591</b>
<b>Activos No Corrientes</b>		
Propiedades, planta y equipo	\$ 156.987.057	\$ 0
Equipo de Comunicación y Computacion	\$ 10.057.557	
Flota y Equipo de Transporte	\$ 164.000.000	
Depreciacion	<u>-\$ 17.070.500</u>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b><u>\$ 4.800.245.693</u></b>	<b><u>\$ 2.339.747.591</u></b>

**CC AIRES COLOMBIA SAS**

NIT. 901.422.012

Estados de Situación Financiera Individual

Al 31 de Diciembre de 2024

Cifras Comparativas al 31 de Diciembre 2024 y 31 de Diciembre 2023  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Notas	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023
<b>PATRIMONIO Y PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS</b>			
<b>Pasivos Corrientes</b>			
Provision Beneficios a los empleados		\$ 57.752.125	\$ 0
Liquidación por Pagar			
Cesantías Consolidadas		\$ 47.974.034	
Intereses Sobre Cesantías		\$ 3.831.008	
Primas			
Vacaciones		\$ 5.947.083	
Indemnizaciones Laborales		\$ 0	
Cuentas Comerciales y Otras Cuentas		\$ 2.586.338.167	\$ 1.012.895.158
Proveedores		\$ 1.968.027.830	\$ 253.960.700
Proveedores Del Exterior		\$ 263.784.095	\$ 152.096.070
Costos y Gastos		\$ 98.508.162	\$ 499.415.388
Deudas con Socios o accionistas		\$ 196.563.880	
Retención en Fuente		\$ 33.739.000	\$ 37.423.000
Retención y Aporte de Nomina		\$ 11.978.100	\$ 0
Acreedores Varios		\$ 13.737.100	
Pasivos por Impuestos Corrientes, Corriente		\$ 123.510.000	\$ 196.438.533
Renta		\$ 0	\$ 108.985.000
Ventas			\$ 63.915.533
Industria y Comercio		\$ 123.510.000	\$ 23.538.000
Otros Pasivos Financieros Corrientes		\$ 144.032.209	\$ 0
Pagares Nacionales			
Pagares Del Exterior		\$ 4.032.209	
Particulares		\$ 140.000.000	
Otros Pasivos no Financieros Corrientes		\$ 883.978.672	\$ 451.330.521
Anticipos Clientes			
<b>Pasivos Corrientes Totales</b>		<b>\$ 3.795.611.173</b>	<b>\$ 1.660.664.212</b>
<b>Pasivos no Corrientes</b>			
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>\$ 3.795.611.173</b>	<b>\$ 1.660.664.212</b>

**CC AIRES COLOMBIA SAS**

NIT. 901.422.012

Estados de Situación Financiera Individual

Al 31 de Diciembre de 2024

Cifras Comparativas al 31 de Diciembre 2024 y 31 de Diciembre 2023

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Notas	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Emitido		\$ 170.000.000	\$ 170.000.000
Gananciales		\$ 836.294.957	\$ 510.743.816
Acumulados	\$ 510.743.815	\$ 18.414.003	
Del Periodo	<u>\$ 325.551.142</u>	<u>\$ 492.329.812</u>	
Perdidas		\$ 1.660.436	\$ 1.660.436
Acumulados	\$ 1.660.436	\$ 1.660.436	
Del Periodo	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 0</u>	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 1.004.634.521</b>	<b>\$ 679.083.380</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS</b>		<b>\$ 4.800.245.693</b>	<b>\$ 2.339.747.591</b>

CARLOS MARIO CASTILLO VELASQUEZ  
Representante LegalC.P. MERCIRA PATIÑO PASO  
Contador T.P. 218.163-TR.F. LIDYS HERNANDEZ IRIARTE  
Contador T.P. 92718-T

**CC AIRES COLOMBIA SAS**

NIT. 901.422.012

**Estados de Resultado Individual**

Al 31 de Diciembre de 2024

Cifras Comparativas al 31 de Diciembre 2024 y 31 de Diciembre 2023

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

<b>Resultado del Periodo</b>	<b>Notas</b>	<b>Diciembre 31 de 2024</b>	<b>Diciembre 31 de 2023</b>
<b>Ganacias</b>			
Ingresos de Actividades Ordinarias		\$ 14.972.228.501,00	\$ 5.818.573.046,00
Acondicionamiento de Edificios	\$ 154.026.179,00	\$ 35.937.763,00	
Comercialización de Electrodomésticos y Muebles	\$ 15.026.466.536,00	\$ 5.864.109.373,00	
Transporte, Almacenamiento y Comunic.	\$ 1.184.353,00	\$ 6.871.491,00	
Mtto y Reparación Maquinas Oficina	\$ 1.017.834.459,00	\$ 447.713.602,00	
Alquiler De Equipo	\$ 10.717.838,00	\$ 0,00	
Devoluciones en Ventas	-\$ 1.238.000.864,00	-\$ 536.059.183,00	
Costo de Ventas		-\$ 12.619.847.442,74	-\$ 4.619.158.471,09
<b>Ganancia Bruta</b>		<b>\$ 2.352.381.058,26</b>	<b>\$ 1.199.414.574,91</b>
Otros Ingresos		\$ 34.430.147,00	\$ 78.415.097,81
Recuperaciones	\$ 34.299.763,00	\$ 49.445.103,80	
Diversos	\$ 130.384,00	\$ 28.969.994,01	
Gastos de Administración		-\$ 800.911.261,00	-\$ 233.835.081,00
Gasto de Personal	\$ 254.787.680,00	\$ 0,00	
Honorarios	\$ 54.580.420,00	\$ 86.600.004,00	
Impuestos	\$ 218.990.000,00	\$ 66.489.000,00	
Arrendamiento	\$ 74.103.114,00	\$ 77.193.277,00	
Contribuciones y Afiliaciones	\$ 3.250.000,00	\$ 0,00	
Seguros	\$ 52.562.243,00	\$ 0,00	
Servicios	\$ 65.723.658,00	\$ 1.736.400,00	
Gastos Legales	\$ 3.074.997,00	\$ 1.816.400,00	
Mantenimiento y Reparación	\$ 35.136.100,00		
Depreciación	\$ 17.070.500,00		
Diversos	\$ 21.632.549,00		
Gastos de Ventas		-\$ 644.863.683,00	-\$ 72.690.350,00
Gasto de Personal	\$ 529.785.198,00		
Arrendamiento	\$ 288.500,00		
Seguros	\$ 16.524.904,00	\$ 3.772.728,00	
Servicios	\$ 3.809.890,00	\$ 27.999.996,00	
Mantenimiento y Reparación	\$ 22.697.619,00	\$ 4.590.476,00	
Diversos	\$ 71.757.572,00	\$ 33.357.522,00	
Provisiones	\$ 0,00	\$ 2.969.628,00	
Otros Gastos		-\$ 116.274.800,00	-\$ 39.945.522,58
Impuestos Asumidos	\$ 45.558.679,00	\$ 0,00	
Gravamen	\$ 63.072.602,00	\$ 39.945.522,58	
Diversos	\$ 7.643.519,00	\$ 0,00	
<b>Ganancia por Actividades de Operación</b>		<b>\$ 824.761.461,26</b>	<b>\$ 931.358.719,14</b>
Ingresos Financieros		\$ 22.107.660,22	\$ 0,00
Intereses	\$ 7.395.978,59	\$ 0,00	
Diferencia En Cambio	\$ 14.711.681,63	\$ 0,00	
Descuentos Comerciales	\$ 0,00	\$ 0,00	
Costos Financieros		-\$ 145.613.980,00	-\$ 162.781.907,11
Bancarios	\$ 2.763.714,92	\$ 4.413.407,27	
Comisiones	51.782.021,46	12.331.599,09	
Gastos de Intereses	\$ 89.004.450,00	95.457.080,00	
Dif. En Cambio	\$ 0,00	46.114.658,06	
Dctos Comerciales	\$ 255.229,00	750.000,00	
Otros	\$ 1.808.564,62	3.715.162,69	
<b>Ganancia Antes de Impuestos</b>		<b>\$ 701.255.141,48</b>	<b>\$ 768.576.812,03</b>
Impuesto de renta		-\$ 375.704.000,00	-\$ 276.247.000,00
<b>Ganancias/Perdida del Período</b>		<b>\$ 325.551.141,79</b>	<b>\$ 492.329.812,03</b>

CARLOS MARIO CASTILLO VELASQUEZ  
Representante Legal

C.P. MERCIRA PATIÑO PASO  
Contador T.P. 218.163-T

R.F. LIDYS HERNANDEZ IRIARTE  
Contador T.P. 92718-T

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 701.255.141
( +MAS) GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 372.183.985
UTILIDAD FISCAL	\$ 1.073.439.127
GASTOS FISCAL RENTA 35%	\$ 375.703.694
RETENCIONES Y AUTORENTA	\$ 440.481.704
<b>TOTAL IMPUESTO A CARGO</b>	<b>-\$ 64.778.010</b>

Nota: A la utilidad antes de impuestos donde se encuentran todos los costos y gastos del periodo, se suman los gastos no deducibles para liquidar el gasto por impuesto de renta. Los gastos no deducibles son:

CONCEPTO	NO DEDUCIBLE
INTERESES (Parte no Deducible)	<b>33.313.094</b>
INTERESES MORA	<b>179.700</b>
IMPUESTOS ASUMIDOS	<b>45.558.679</b>
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANT	<b>1.322.488,00</b>
GRAVAMEN 50%	<b>31.536.329,50</b>
OTROS GASTOS BANCARIOS	<b>365.781,54</b>
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	<b>6.962.467,00</b>
OTROS GASTOS	<b>681.052,00</b>
CONTRATISTAS QUE NO CUMPLEN SUPUESTOS DE DEDUCIBILIDAD	<b>252.264.394,00</b>
	<b>372.183.985</b>

ANALISIS BENEFICIO DE AUDITORIA	
I.N.R. 2023	276.248.000
Beneficio auditoria 35%	96.686.800
<b>Valor minimo a incrementar impuesto neto de renta</b>	<b>372.934.800</b>
IMPUESTO NETO DE RENTA 2024	\$ 375.703.694

CALCULO INTERESES DEDUCIBLES			DEDUCIBLE	NO DEDUCIBLE
INTERESES	89.004.450,00	3,5	55.691.356	33.313.094
DEDUCIBLE	<b>55.691.356</b>	2,19		

# C C AIRES COLOMBIA S.A.S.

NIT. 901.422.012-8

Estado de Flujos de Efectivo Individual  
Al 31 de Diciembre de 2024  
Cifras al 31 de Diciembre 2024  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

## Estado de Flujos de Efectivo

### Actividades de Operación

	Diciembre 31 de 2024
(+/-) Ganancia (Pérdida)	\$ 325.551.141,79
<b>Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)</b>	
(+) Ajustes por gastos de Depreciación	\$ 17.070.500,00
(+) Ajustes por gastos de Amortización	\$ 0,00
(+) Ajustes por gastos de Impuesto y provisiones	\$ 0,00

### Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación

Efectivo y Equivalente de efectivo	-\$ 1.516.201.849,73
Cuentas Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	30.193.520,00
Inventarios corrientes	(615.962.651,89)
Activos por Impuestos Corrientes, Corrientes	-
Otros Activos Financieros Corrientes	\$ 136.763.064,00
Otros Activos no Financieros Corrientes	-\$ 64.777.000,00
Provision Beneficios a los empleados	\$ 57.752.125,00
Cuentas Comerciales y Otras Cuentas	1.573.443.009,04
Pasivos por Impuestos Corrientes, Corriente	(72.928.533,00)
Otros Pasivos Financieros Corrientes	\$ 144.032.209,00
Otros Pasivos no Financieros Corrientes	432.648.151,00
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar no Corrientes	\$ 0,00
Otros Pasivos Financieros no Corrientes	\$ 0,00
<b>Efectivo Neto procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>\$ 104.962.043,42</b>

### Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados en) Actividades de Inversión

Propiedades, planta y equipo	-\$ 156.987.057,00
<b>Efectivo Neto Procedentes de (utilizados en) Actividades de Inversión</b>	<b>-\$ 156.987.057,00</b>

### Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados en) Actividades de Financiación

Pago Impuesto a la Riqueza	\$ 0,00
Obligaciones Financieras	112.245.261,58

### Efectivo Neto Procedentes de (utilizados en) Actividades de Financiación

<b>Incremento (disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>\$ 402.841.889,79</b>
<b>Efectivo Inicial</b>	<b>\$ 717.828.804,65</b>
<b>Efectivo Final</b>	<b>\$ 2.234.030.654,38</b>

  
**CARLOS MARIO CASTILLO VELASQUEZ**  
 Representante Legal

  
**R.F. LIDYS HERNANDEZ IRIARTE**  
 Contador T.P. 92718-T

# C C AIRES COLOMBIA S.A.S.

NIT. 901.422.012-8

Estado de Cambio en el Patrimonio Individual

Al 31 de Diciembre de 2024

Cifras Comparativas al 31 de Diciembre 2024 y 31 de Diciembre 2023

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	SALDO A DIC 31 /2023	AUMENTOS DURANTE EL AÑO	DISMINUCIONES DURANTE EL AÑO	SALDO A DIC 31 /2024
CAPITAL	\$ 170.000.000	\$ -	\$ -	\$ 170.000.000
RESERVA LEGAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
GANACIAS RETENIDAS EFECTO DE LA CONVERGENCIA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 492.329.812	\$ 325.551.142	\$ 492.329.812	\$ 325.551.142
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 16.753.567	\$ 492.329.812	\$ -	\$ 509.083.380
SUPERAVIT POR VALORIZACION ART. 64 DEC 2649/93	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	<u>\$ 679.083.380</u>	<u>\$ 817.880.954</u>	<u>\$ 492.329.812</u>	<u>\$ 1.004.634.521</u>



CARLOS MARIO CASTILLO VELASQUEZ  
Representante Legal



R.F. LIDYS HERNANDEZ IRIARTE  
Contador T.P. 92718-T

**VERIFICACION DE INDICADORES FINANCIEROS EXIGIDOS EN LOS TERMINOS DE REFERENCIA**

%	ACTIVO CORRIENTE	PASIVO CORRIENTE	ACTIVO TOTAL	PASIVO TOTAL	GASTOS	UTILIDAD	PATRIMONIO
PARTICIPACION	A 31/12/2024	A 31/12/2024	A 31/12/2024	A 31/12/2024	DE INTERESES	OPERACIONAL	
CC AIRES COLOMBIA SA	100%	\$ 4.643.258.636	\$ 3.795.611.173	\$ 4.800.245.693	\$ 3.795.611.173	\$ 89.004.450	\$ 824.761.461

PRESUPUESTO OFICIAL

**\$ 0**

**CALCULO DE INDICADORES**

%	LIQUIDEZ	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	RAZON DE COBERTURA DE INTERESES	RENTABILIDAD SOBRE PATRIMONIO	RENTABILIDAD SOBRE ACTIVOS	CAPITAL DE TRABAJO
PARTICIPACION						
CC AIRES COLOMBIA SA	100%	1,22 <b>&gt;2,28</b>	79,07% <b>&lt;55%</b>	9,27 <b>&gt;=3,21</b>	82,10% <b>&gt;=21</b>	17,18% <b>&gt;=10</b> \$ 847.647.464