

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
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
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		\$ 0	\$ 481.667.447
Cobrar		\$ 994.795.405	\$ 1.024.988.925
Clientes		\$ 883.958.416	\$ 866.027.532
Anticipos y Avances		\$ 110.836.989	\$ 158.961.393
Anticipos por Impuestos		\$ 0	
Inventarios corrientes		\$ 1.212.892.513	\$ 596.929.861
Comercial		\$ 1.217.471.417	\$ 596.929.861
En Tránsito		\$ 277.527.096	
Provision		-\$ 282.106.000	
Otros Activos Financieros Corrientes		\$ 136.763.064	\$ 0
Inversiones		\$ 136.763.064	
Anticipo por impuestos		\$ 64.777.000	\$ 0
Renta		\$ 64.777.000	
Total Activo Corriente		\$ 4.643.258.636	\$ 2.339.747.591
Activos No Corrientes			
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		-\$ 17.070.500	
TOTAL ACTIVOS		\$ 4.800.245.693	\$ 2.339.747.591

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
PATRIMONIO Y PASIVOS				
PASIVOS				
Pasivos Corrientes				
Provision Beneficios a los empleados		\$ 57.752.125		\$ 0
Liquidación por Pagar				
Cesantias Consolidadas	\$ 47.974.034			
Intereses Sobre Cesantias	\$ 3.831.008			
Primas				
Vacaciones	\$ 5.947.083			
Indemnizaciones Laborales	\$ 0		\$ 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			
Retencion en Fuente	\$ 33.739.000		\$ 37.423.000	
Retencion y Aporte de Nomina	\$ 11.978.100		\$ 0	
Acreedores Varios	\$ 13.737.100		\$ 70.000.000	
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		\$ 0	
Otros Pasivos no Financieros Corrientes		\$ 883.978.672		\$ 451.330.521
Anticipos Clientes	\$ 883.978.672		\$ 451.330.521	
Pasivos Corrientes Totales		\$ 3.795.611.173		\$ 1.660.664.212
Pasivos no Corrientes				
TOTAL PASIVOS		\$ 3.795.611.173		\$ 1.660.664.212

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
<u>PATRIMONIO</u>			
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>
TOTAL PATRIMONIO		<u>\$ 1.004.634.521</u>	<u>\$ 679.083.380</u>
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS		<u>\$ 4.800.245.693</u>	<u>\$ 2.339.747.591</u>


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

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)

	Notas	Diciembre 31 de 2024	Diciembre 31 de 2023
Resultado del Periodo			
Ganancias			
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 Electro.y Muebles	\$ 15.026.466.536,00		\$ 5.864.109.373,00
Transporte, Almacenam. 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	<u>-\$ 1.238.000.864,00</u>		<u>-\$ 536.059.183,00</u>
Costo de Ventas		<u>-\$ 12.619.847.442,74</u>	<u>-\$ 4.619.158.471,09</u>
Ganancia Bruta		\$ 2.352.381.058,26	\$ 1.199.414.574,91
Otros Ingresos		\$ 34.430.147,00	\$ 78.415.097,81
Recuperaciones	\$ 34.299.763,00		\$ 49.445.103,80
Diversos	<u>\$ 130.384,00</u>		<u>\$ 28.969.994,01</u>
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		<u>\$ 1.816.400,00</u>
Mantenimiento y Reparacion	\$ 35.136.100,00		
Depreciacion	\$ 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 Reparacion	\$ 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
Ganancia por Actividades de Operación		\$ 824.761.461,26	\$ 931.358.719,14
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		<u>3.715.162,69</u>
Ganancia Antes de Impuestos		\$ 701.255.141,48	\$ 768.576.812,03
Impuesto de renta		-\$ 375.704.000,00	-\$ 276.247.000,00
Ganacias/Perdida del Periodo		<u>\$ 325.551.141,79</u>	<u>\$ 492.329.812,03</u>

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
TOTAL IMPUESTO A CARGO	-\$	64.778.010

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)	33.313.094
INTERESES MORA	179.700
IMPUESTOS ASUMIDOS	45.558.679
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANT	1.322.488,00
GRAVAMEN 50%	31.536.329,50
OTROS GASTOS BANCARIOS	365.781,54
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	6.962.467,00
OTROS GASTOS	681.052,00
CONTRATISTAS QUE NO CUMPLEN SUPUESTOS DE DEDUCIBILIDAD	252.264.394,00
	372.183.985


ANALISIS BENEFICIO DE AUDITORIA	
I.N.R. 2023	276.248.000
Beneficio auditoria 35%	96.686.800
Valor minimo a incrementar impuesto neto de renta	372.934.800
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	55.691.356	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		Diciembre 31 de 2024	
Actividades de Operación			
(+/-) Ganancia (Pérdida)	\$		325.551.141,79
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)			
(+) 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
Efectivo Neto procedentes de (utilizados en) actividades de operación	\$		104.962.043,42
Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados en) Actividades de Inversión			
Propiedades, planta y equipo			-\$ 156.987.057,00
Efectivo Neto Procedentes de (utilizados en) Actividades de Inversión			-\$ 156.987.057,00
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	\$		112.245.261,58
Incremento (disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$		402.841.889,79
Efectivo Inicial	\$		717.828.804,65
Efectivo Final	\$		2.234.030.654,38

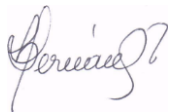

CARLOS MARIO CASTILLO VELASQUEZ
Representante Legal


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	\$ 1.004.634.521
						\$ 89.004.450	\$ 325.551.142	

PRESUPUESTO OFICIAL

\$ 0

CALCULO DE INDICADORES

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