ESTADOS FINANCIEROS NIIF

DICIEMBRE 31 DEL 2023

CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA SAS

NIT 900.689.729-2
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA SAS

Identificación NIT 900.689.729-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Diciembre 31 de 2023

Expresado en pesos

Elaborado Bajo Norma Internacionales de Informacion Financiera NIIF

	A Diciembre 31 2023	A Diciembre 31 2022	VARIACION 2023-2022	
			VALOR	%
ACTIVO				
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	**45.805.110**	**139.718.961**	**(93.913.851)**	**-67,2%**
Caja	9.557.647	66.386.852	(56.829.206)	-85,6%
Cuenta corriente	3.546.791	37.301.902	(33.755.110)	-90,5%
Cuentas de Ahorro	2.700.672	11.030.207	(8.329.535)	-75,5%
Fondos a la vista y otros	30.000.000	25.000.000	5.000.000	20,0%
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**354.252.456**	**394.429.672**	**(40.177.216)**	**-10,2%**
Clientes	116.278.482	57.827.298	58.451.184	101,1%
Empleados	3.820.000	0	3.820.000	100,0%
Cuentas por Cobrar a Socios	195.000.000	320.000.000	(125.000.000)	-39,1%
Anticipos y avances	39.153.974	11.338.234	27.815.740	245,3%
Anticipo Impuestos	-	1.524.450	(1.524.450)	-100,0%
Deudores Varios (Anticipos por legalizar)		3.739.690	(3.739.690)	-100,0%
Povisiones				
INVENTARIOS	**2.313.003.403**	**2.651.913.709**	**(338.910.306)**	-12,8%
Maquinaria	2.191.556.411	1.705.171.431	486.384.981	28,5%
Inventario en transito	121.446.992	946.742.278	(825.295.286)	-87,2%
			-	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**2.713.060.969**	**3.186.062.342**	**(473.001.373)**	-14,8%
			-	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**106.478.342**	**96.334.606**	**10.143.736**	**10,5%**
Maquinaria y equipo	52.984.542	48.639.806	4.344.736	8,9%
Equipo de oficina	7.308.000	7.308.000	-	0,0%
Equipo de computacion y comunicacion	46.185.800	40.386.800	5.799.000	14,4%
Menos: Deterioro Propiedades de Inversion	**(52.841.596)**	**(39.413.056)**	**(13.428.540)**	**34,1%**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	**53.636.746**	**56.921.550**	**(3.284.804)**	**-5,8%**
OTROS ACTIVOS	**334.081.185**	**100.422.853**	**233.658.332**	**232,7%**
Lasing camion	189.276.000	-	189.276.000	100,0%
Licencias	4.564.146	3.393.422	1.170.724	34,5%
Ferias	180.337.933	101.552.733	78.785.200	77,6%
Amortizacion	(40.392.390)	(4.818.798)	(35.573.592)	738,2%
Impuestos Diferidos	295.496	295.496	-	0,0%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**387.717.931**	**157.344.403**	**230.373.528**	146,4%
TOTAL ACTIVOS	**3.100.778.901**	**3.343.406.745**	**(242.627.845)**	**-7,3%**

NIT 900.689.729-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

PASIVOS DE CORTO PLAZO	**2.277.931.763**	**2.971.851.114**	**(46.496.416)**	**-23,3%**
Obligaciones financieras	10.846.955	10.540.197	306.758	2,9%
Proveedores	408.088.095	500.672.898	(92.584.803)	-18,5%
Cuentas por pagar (rte fuente, aportes nomina)	94.401.942	39.346.313	55.055.629	139,9%
Cuentas por pagar a socios	-	18.090.000	(18.090.000)	-100,0%
Obligaciones laborales	41.716.969	32.900.969	8.816.000	26,8%
Anticipos recibidos	1.701.427.922	2.367.553.737	(666.125.815)	-28,1%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	21.449.880	2.747.000	18.702.880	680,8%
			-	
PASIVO LARGO PLAZO	**464.960.650**	**266.837.047**	**198.123.603**	**74,2%**
Obligaciones financieras	464.960.650	266.837.047	198.123.603	74,2%
Cuentas por pagar			-	0,0%
Otros Pasivos		-	-	0,0%
TOTAL PASIVOS	**2.742.892.414**	**3.238.688.162**	**(495.795.748)**	
PATRIMONIO				
Capital Pagado	650.000.000	450.000.000	200.000.000	44,4%
Resultado de ejercicios anteriores	(345.280.603)	(369.406.000)	24.125.397	-6,5%
Utilidad del ejercicio	53.167.090	24.124.584	29.042.506	120,4%
TOTAL PATRIMONIO	**357.886.487**	**104.718.584**	**253.167.903**	**241,8%**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**3.100.778.900**	**3.343.406.745**	**(242.627.845)**	**-7,3%**

VÍCTOR ADÁN MELEÁN PARRA
REPRESENTANTE LEGAL

NATALIA MORALES ARENAS
Contador publico
Matricula 259126-T

NIT 900.689.729-2
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA SAS

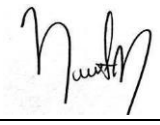
Identificación NIT 900.689.729-2
Estado de Resultado Integral
A Diciembre 31 del 2023
Expresado en pesos

Elaborado Bajo Norma Internacionales de Informacion Financiera NIIF

	A Diciembre 31 2023	A Diciembre 31 2022	VARIACION VALOR	%
INGRESOS				
Venta de maquinas	2.796.187.217	2.686.428.397	109.758.820	4,1%
Servicios de mantenimeinto	31.935.772	32.332.750	(396.978)	-1,2%
Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas (db)	(366.982.000)	(291.970.819)	(75.011.181)	
INGRESOS POR VENTAS NETAS	**2.461.140.989**	**2.426.790.328**	34.350.661	1,4%
COSTO DE VENTAS	**1.153.518.881**	**1.007.117.986**	146.400.895	14,5%
Venta de Maquinas	1.153.518.881	1.007.117.986	146.400.895	14,5%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	**1.307.622.108**	**1.419.672.342**	(112.050.234)	-7,9%
MARGEN BRUTO	**53,1%**	**58,5%**		
GASTOS OPERACIONALES				
ADMINISTRACION	**464.803.227**	**339.713.918**	**125.089.309**	**36,8%**
DE VENTAS	**610.697.031**	**798.538.723**	(187.841.692)	-23,5%
UTILIDAD OPERACIONAL	**232.121.850**	**281.419.701**	(49.297.851)	-17,5%
MARGEN OPERACIONAL	**9,4%**	**11,6%**		-18,7%
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	**9.254.598**	**22.032.762**	(12.778.164)	-58,0%
GASTOS NO OPERACIONALES	**142.061.980**	**188.920.371**	(46.858.391)	-24,8%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	**99.314.468**	**114.532.092**	(15.217.623)	-13,3%
IMPUESTO DE RENTA	46.147.379	90.407.508	(44.260.129)	-49,0%
TOTAL IMPUESTO DE RENTA	**46.147.379**	**90.407.508**	(44.260.129)	-49,0%
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	**53.167.090**	**24.124.584**	29.042.506	120,4%
MARGEN NETO	**2,2%**	**1,0%**		



VÍCTOR ADÁN MELEÁN PARRA
REPRESENTANTE LEGAL



NATALIA MORALES ARENAS
Contador publico
Matricula 259126-T

NIT 900.689.729-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA SAS

Identificación NIT 900.689.729-2

Estado de Flujos de Efectivo

CONCEPTOS	Diciembre 2023
Flujo de Efectivo Generado por las Actividades de Operacion	
Mas Partidas que no Requieren de Utlizacion de Efectivo	
Utilidad /Pérdida Neta del Ejercicio	*$ 53.167.090*
(+) aumento en Depreciación Propiedad, Planta y Equipo	*$ 13.428.540*
(+) Disminucion en Intangibles	*$ -*
(+) Aumento en Amortización Diferidos	*$ 35.573.592*
(+) Provision para cartera	*$ -*
(+) Provision para Inventario	*$ -*
(-) Utilidad y/o Perdida en venta de inversiones	*$ -*
Utilidad y/o Perdida en venta de Propiedad Planta y Eq.	*$ -*
Recuperaciones	*$ -*
(-) Disminucion en la provisioin de Cartera	*$ -*
(-) Disminucion en Depreciación Propiedad, Planta y Equipo	*$ -*
(-) Disminucion en Amortización Diferidos	*$ -*
(+ ó -) Errores de Ejercicios anteriores	*$ -*
(+ ó -) Diferencia en cambio	
Efectivo Generado en la Operación	**$ 102.169.222**
Cambios en Activos y Pasivos Operacionales	
(+) Disminucion en Derechos fiduciarios	*$ -*
(+) Disminucion de Deudores y Cuentas por cobrar	*$ -*
(+) Disminucion en Inventarios	*$ 338.910.306*
(+) Aumento en Cuentas Por Pagar a Proveedores	*$ -*
(+) Aumento de Cuentas por pagar	*$ 253.179.232*
(+) Aumento Obligaciones Laborales	*$ 8.816.000*
(+) Aumento de Impuestos ,Gravamenes y tasas	*$ 18.702.880*
(+) Aumento Impuesto diferido	*$ -*
(+) Aumento Pasivos Estimados y Provisions	*$ -*
(-) Aumento en Derechos fiduciarios	*$ 5.000.000*
(-) Aumento de Deudores	*$ 40.177.216*
(-) Aumento en Inventarios	*$ -*
(-) Aumento de Intangibles	*$ 189.276.000*
(-) Disminucion en Cuentas por pagar a Proveedores	*$ 92.584.803*
(-) Disminucion en Cuentas Por Pagar	*$ 613.638.390*
(-) Disminucion de Impuestos ,Gravamenes y tasas	*$ -*
(-) Disminucion en Obligaciones Laborales	*$ -*
(-) Disminucion Pasivos Estimados y Provisions	*$ -*
(-) Disminucion Impuesto Diferido	*$ -*
(-) Disminucion Otros Prestamos	*$ -*
Flujo de Efectivo Neto por Actividades de Inversión	**-$ 321.067.992**
Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión	
(+) Ventas en Otras Inversiones	*$ -*
(-) aumento en Compra en Propiedad Planta y Equipo	*$ 10.143.736*
Flujo de Efectivo Neto por Actividades de Inversión	**-$ 10.143.736**

NIT 900.689.729-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA SAS

Identificación NIT 900.689.729-2

Estado de Flujos de Efectivo

CONCEPTOS	Diciembre 2023
(+) Aumento en Reservas Estatutarias	$ -
Flujo de Efectivo por Actividades de Financiación	
(+) Nuevas Obligaciones Financeiras a Largo Plazo	$ -
(+) Aumento Capital social	$ *200.000.000*
(+) Aumento Resultados de Ejercicio	$ *29.042.506*
(+) Aumento en la valorización del patrimonio	$ -
(-) Pago de Obligaciones Financeiras a Corto Plazo	$ -
(-) Pago de Obligaciones Financeiras a Largo Plazo	$ -
(-) Pago de Utilidades (Dividendos, Part)	$ -
(-) Disminución en la patrimonio	$ -
(-) Disminución en la prima colocacion de acciones	$ -
(-) Disminución en la valorización del patrimonio	$ -
Flujo de Efectivo por Actividades de Financiación	**$ 229.042.506**
Aumento (Disminución) del Efectivo	**-$ 0**
Efectivo al Principio del año	***$ 139.718.961***
Efectivo al finalizar el Año	***$ 45.805.110***
Diferencia según Contabilidad	***$ -93.913.851***

VÍCTOR ADÁN MELEÁN PARRA
Representante Legal

NATALIA MORALES ARENAS
contador publico
Matricula 259126-T

NIT 900.689.729-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA SAS
NIT 900.689.729-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Valores expresados en pesos colombianos)

PATRIMONIO	DICIEMBRE 31 de 2022	MOVIMIENTO AÑO 2023		DICIEMBRE 31 de 2023	ASIGNACION DE RESERVAS PROPUESTA	
		DB	CR		reserva legal 10%	asignacion de reservas
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	**450.000.000**			**650.000.000**		
Capital Autorizado	450.000.000	0	200.000.000	650.000.000		
Capital por suscribir		0	0	0		
Reservas						
Resevas Legal	0	0	0	0	5.316.709	0
Para capital de trabajo	0	0	0	0	0	0
A disposicion de los accionistas	0	0	0	0	-	0
TOTAL RESERVAS	**0**	**-**	**0**	**0**	**5.316.709**	**0**
			0	0		
Valorizacion				0		
Superavit por Valorizacion	0	0	0	0		
IMPACTO POR ADOPCION NIIF						
Impacto por Convergencia Niif	0	0	0	0		
Impuesto diferido	0	0	0	0		
TOTAL ADOPCION NIIF	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
Utilidades						
Utilidad del ejercicio actual	24.124.584	0	29.042.506	53.167.090		
Utilidad o Pérdidas acumuladas	-369.406.000	0	24.125.397	- 345.280.603		
Total Utilidades	**-345.281.416**	**0**	**53.167.903**	**-292.113.513**	**0**	**0**
TOTAL PATRIMONIO	**104.718.584**	**0**	**53.167.903**	**357.886.487**	**5.316.709**	**0**

VICTOR ADAN MELEAN PARRA
Representante Legal

NATALIA MORALES
Contador
Matricula 259126-T

NIT 900.689.729-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

NOTA 1

ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La empresa **CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA SAS**NIT 900.689.729-2 y domicilio principal en la ciudad de Itagüí, constituida de acuerdo con las leyes colombianas, mediante documento privado diciembre 27 de 2013 en la ciudad de Bogotá, registrada en la cámara de comercio el 3 de SEPTIEMBRE de 2014, matrícula número 172302

Tiene como objeto principal la importación exportación, representación, comercialización y distribución de productos textiles, manufactureros, de confección, maquinaria, repuestos e insumos relacionados en el área textil.

NOTA 2

Efectivo y equivalentes al efectivo.

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja y los saldos de bancos

CAJA	9.557.647
BANCOS	6.247.463

NOTA 3

Inversiones

Las inversiones están representadas por un CDT a nombre de BANCOLOMBIA por valor de $30.000.0000

NOTA 4

Cuentas por cobrar comerciales.

Las cuentas por cobrar comerciales son activos financieros que representan los derechos de cobro a terceros y empresas relacionadas que se derivan de la venta que realiza la compañía en la razón de su objeto social; también representan los saldos a favor de la empresa en lo que concierne a impuestos (IVA), retenciones en la fuente que hicieron los clientes a título de renta y los préstamos a particulares. El total de las cuentas por cobrar esta por valor de $ 354.252.456, y están conformados por los siguientes saldos:

CLIENTES	**116.278.482**
EMPLEADOS	**3.820.000**
CUENTA POR COBRAR SOCIOS	**195.000.000**
ANTICIPO Y AVANCES	**39.153.974**

NIT 900.689.729-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

NOTA 5

Inventarios.

Los inventarios representan productos importados (productos textiles, manufactureros, de confección, maquinaria, repuestos e insumos relacionados en el área textil.) y productos fabricados en el país. Estos valores están representados por:

.

INVENTARIOS	**2.313.003.403**

NOTA 6

Propiedades, planta y equipo

Los elementos de la cuenta propiedades, planta y equipo se registran inicialmente al costo, o al valor razonable determinado mediante tasación, en el caso de bienes aportados, donados, y otros similares. Lo representan los siguientes ítems:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	**53.636.746**
MAQUINARIA Y EQUIPO	52.984.542
EQUIPO DE OFICINA	7.308.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	46.185.800
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(52.841.596)

NOTA 7

Intangible

Lo representan los siguientes ítems:

INTANGIBLES	**334.081.185**
LEASING CAMION	189.276.000
DIFERIDO FERIAS	180.337.933
LICENCIAS	4.564.146
AMORTIZACION ACUMULADA	(40.392.390)
IMPUESTO DIFERIDO	295.496

NOTA 8

Obligaciones con bancos e instituciones financieras.

Las obligaciones con bancos e instituciones financieras se reconocen, inicialmente, por su valor razonable, netos de los costos en que se haya incurrido en la transacción, dichas obligaciones están en las siguientes entidades financieras tales como Bancolombia $ 475.807.606

OBLIGACIONES FINANCIERAS	**475.807.606**

NIT 900.689.729-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

NOTA 9

Proveedores.

Los proveedores, representan las deudas de la empresa para la realización del objeto social de la entidad; Por valor de $ 408.088.095 a los siguientes proveedores

PROVEEDORES	**408.088.095**
PROVEEDORES EXTERIOR	**408.088.095**

NOTA 10

Cuentas por pagar

Representan las deudas de impuestos como retenciones en la fuente practicadas a los proveedores, prestadores de servicios, y acreedores varios por $ 94.401.942

NOTA 11

Beneficios a los empleados.

Representan las estimaciones laborales en Cesantías, Intereses a las cesantías y vacaciones de los diferentes empleados de la entidad, por $ 41.716.969

NOTA 12

Anticipos recibos

Representa los anticipos recibidos por anticipado de los clientes para entregas futuras de las maquinas, por $1.701.427.922

NOTA 13

Impuestos, Gravámenes y Tasas

Representan las deudas de impuestos de IVA e ICA por, $21.449.880

NOTA 14

Capital social reserva legal y utilidades

El capital social está representado por acciones ordinarias. Los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones se presentan en el patrimonio neto como una deducción, neta de impuestos, de los ingresos obtenidos. (Cuentas de resultado).

CAPITAL SOCIAL	650.000.000
RESERVA LEGAL	0
UTILIDAD ACUMULADA	(345.280.603)
UTILIDAD DEL PERIODO	53.167.090

NIT 900.689.729-2
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

NOTA 15

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios incluyen el valor de las ventas de productos textiles, manufactureros, de confección, maquinaria, repuestos e insumos relacionados en el área textil Las ventas para el periodo reportado suman $2.461.140.989

NOTA 16

Costo de ventas:

Es el costo de la mercancía vendida por valor de $ 1.153.518.881

NOTA 17

Gastos de administración

Está representado por los gastos de ventas incurridos durante el periodo reportado por valor de $ 464.803.227

OPERACIONALES DE VENTAS	**464.803.227**
GASTOS DE PERSONAL	186.709.096
HONORARIOS	40.360.000
IMPUESTOS	17.326.800
ARRENDAMIENTOS	85.667.503
SEGUROS	11.464.882
SERVICIOS	17.314.234
GASTOS LEGALES	4.654.308
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	36.020.252
GASTOS DE VIAJE	25.562.125
DEPRECIACION	8.564.556
AMORTIZACION	702.684
DIVERSOS	30.456.787

NOTA 18

Gastos de ventas

Está representado por los gastos de administración incurridos durante el periodo reportado por valor de $ 610.697.031

OPERACIONES DE ADMON. (Expresado en miles)	**610.697.031**
GASTOS DE PERSONAL	281.519.277
HONORARIOS	20.000.000
IMPUESTOS	10.000
ARRENDAMIENTOS	9.405.000
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	2.136.001
SEGUROS	22.213.616

NIT 900.689.729-2
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

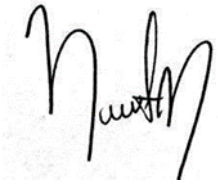
SERVICIOS	161.845.644
GASTOS LEGALES	99.960
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	17.217.123
DEPRECIACION	4.863.984
AMORTIZACION	34.870.908
DIVERSOS	56.515.518

NOTA 19

Costos financieros

Está representado por los costos financieros de las entidades Bancolombia, de $142.061.980.
Estas notas hacen parte integral de los estados financieros con corte a DICIEMBRE 31 DEL 2023.





VICTOR ADAN MELEAN
Representante Legal

NATALIA MORALES ARENAS
Contador
T.P. 259126-T