ESTADOS FINANCIEROS NIIF

DICIEMBRE 31 DE 2022

CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA S.A.S.

NIT 900.698.729-2
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 (cifras en miles de pesos)

CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA SAS

NIT. 900.689.729-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	2022	2021
ACTIVO			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	2	139.719	140.496
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	4	394.430	1.372.677
Inventarios	5	2.651.914	1.853.389
Otros activos no financieros	8	-	30.113
Total activo corriente		**3.186.062**	**3.396.675**
Activo no corriente			
Otros activos no financieros	8	100.127	-
Activo por impuesto diferido	8	295	-
Propiedades y equipos	7	56.922	1.207
Total activo no corriente		**157.344**	**1.207**
Total activo		**3.343.406**	**3.397.882**
PASIVO			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	10-11	2.918.074	3.066.869
Pasivos con empleados	13	38.785	33.970
Pasivos por impuestos	12	4.451	44.499
Prestamos	9	277.377	171.950
Total pasivo corriente		**3.238.687**	**3.317.288**
Total pasivo		**3.238.687**	**3.317.288**
PATRIMONIO			
Capital social	14	450.000	450.000
Prima en colocación de acciones		-	-
Utilidad del ejercicio		24.125	30.719
Utilidad o perdida acumulada		(369.406)	(400.125)
Total del patrimonio		**104.719**	**80.594**
Total del pasivo y del patrimonio		**3.343.406**	**3.397.882**

Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros

Victor Adan Melean
Representante Legal

Natalia Morales Arenas
Contador publico
Tarjeta Profesional Nº 259126-T

NIT 900.698.729-2
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 (cifras en miles de pesos)

NIT. 900.689.729-2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	2022	2021
Ingresos ordinarios	15	2.426.790	1.688.810
Costo de ventas	17	(1.007.118)	(683.982)
Utilidad bruta		1.419.672	1.004.828
Gastos de administración	20	(339.714)	(354.082)
Gastos de venta	19	(798.539)	(576.005)
Otros gastos		(18.168)	
Utilidad (Perdida) operacional		263.252	74.741
Ingresos / Costos financieros	21	(148.720)	(44.022)
Pérdida antes de impuesto		114.532	30.719
Impuesto corriente	22	90.407	
Impuesto diferido			-
Pérdida del ejercicio		24.125	30.719
Resultado integral total		24.125	30.719

Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros

Victor Adan Melean
Representante Legal

Natalia Morales Arenas
Contador publico
Tarjeta Profesional Nº 259126-T

NIT 900.698.729-2
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 (cifras en miles de pesos)

CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA SAS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA EL AÑO
DIRECTO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Actividades de operación		
Recaudo de clientes:		1.448.542
(-) Pagos laborales:	-	441.293
(-) Pago proveedores:	-	620.992
(-) Pago gastos:	-	273.431
(-) Pago de otros pasivos:		
(-) Pago gastos financieros:	-	148.720
(+ (-)) Recaudos de otras Cuentas por cobrar	-	70.310
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo		
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**-**	**106.204**
Actividades de Inversión		
(+) Ventas de Activos fijos		-
(+) Ventas de Inversiones		-
(-) Compras de propiedades, planta y equipo		-
(-) Compras de activos intangibles		-
(-) Compras de otros activos a largo plazo		-
(+) Dividendos recibidos		-
(+) Intereses recibidos		-
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo		-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		**-**
Actividades de Financiación		
(+) Importes procedentes de aumento de capital y/o recolocación de acciones		-
(-) Disminución de capital social y/o readquisición de acciones		-
(+) Importes procedentes de préstamos		105.427
(-) Pagos de préstamos		-
(-) Dividendos pagados		-
(-) Intereses pagados		-
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo		-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		**105.427**
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	**-**	**777**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		**140.496**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		**139.719**

Victor Adan Melean Parra
Representante Legal

Natalia Morales Arenas
Contador publico
Tarjeta Profesional Nº 259126-T

NIT 900.698.729-2
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 (cifras en miles de pesos)

CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA SAS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital Social	Reservas	Ganancias acumuladas	Utilidad del periodo	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2021	**450.000**	**-**	**- 400.125**	**30.719**	**80.594**
Aportes de los socios	-				**-**
Ganancia del período					**-**
Apropiaciones			-	-	**-**
Utilidades/(Pérdidas) decretadas				24.125	**24.125**
Saldo al 31 de diciembre de 2022	**450.000**	**-**	**369.406**	**54.844**	**104.719**

Victor Adan Melean Parra
Representante Legal

Natalia Morales Arenas
Contador publico
Tarjeta Profesional Nº 259126-T

NIT 900.698.729-2
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 (cifras en miles de pesos)

NOTA 1
Entidad y objeto social

La empresa **CAMFIVE CORPORATION COLOMBIA S.A.S.** 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 junio 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

	2.021	2.022
Efectivo	95.925	66.386
Bancos	19.571	48.332
Total	**115.496**	**114.718**

NOTA 3
Inversiones
Las inversiones están representadas por un CDT a nombre de BANCOLOMBIA por valor de $25.000

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), y los préstamos a particulares. El total de las cuentas por cobrar está conformado por los siguientes saldos:

	2021	2022
Cuentas por cobrar comerciales	164.359	57.829
Anticipos y avances	1.156.875	13.877
Anticipo de impuestos	51.443	1.524
Cuenta por cobrar a socios	0	320.000
Cuentas por cobrar a trabajadores	0	1.200
Total deudores comerciales y otros	**1.372.677**	**394.430**

NIT 900.698.729-2
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 (cifras en miles de pesos)

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:

	2021	2022
Inventario producto terminado	1.853.389	1.705.171
inventario en transito	0	946.742
Total inventario	1.853.389	2.651.913

NOTA 7
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:

	2021	2022
Propiedades, planta y equipo	**1.207**	**56.922**
Maquinaria y equipo	0	48.640
Equipo de oficina	7.308	7.308
Equipo de computo	31.150	40.387
Depreciación acumulada	-37.251	-39.413

NOTA 8
Intangible
Lo representan los siguientes ítems:

	2.021	2.022
Intangibles	**30.113**	**100.422**
Derechos	30.113	104.946
Impuesto diferido	0	295
Amortización acumulada	0	-4.818

NOTA 9
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:

	2.021	2.022
Obligaciones financieras	**171.950**	**277.377**
Bancolombia	171.950	277.377

NIT 900.698.729-2
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 (cifras en miles de pesos)

NOTA 10
Proveedores.
Los proveedores, representan las deudas de la empresa para la realización del objeto social de la entidad, agrupados así:

	2021	2022
Proveedores	**399.458**	**500.672**
Nacionales	11.076	0
Exterior	388.382	500.672

NOTA 11
Cuentas por pagar
Representan las deudas de impuestos como retenciones en la fuente practicadas a los proveedores, prestadores de servicios, y acreedores varios.

	2021	2022
Cuentas pro pagar comerciales	**2.667.411**	**2.417.401**
Costos y gastos por pagar	48.385	31.758
Anticipos y avances recibidos	2.585.604	2.367.553
Cuenta por pagara socios	33.422	18.090

NOTA 12
Impuestos por pagar.
Representan las deudas de Impuesto de Renta

	2.021	2.022
Impuestos por pagar	44.499	4.450

NOTA 13
Beneficios a los empleados.
Representan las obligaciones laborales en cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones de los diferentes empleados de la entidad

	2021	2022
Benefico empleados	**33.970**	**38.784**
Cesantias	21.663	24.156
vacaciones	7.197	8.745
Aportes de nomina	5.110	5.883

NIT 900.698.729-2
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 (cifras en miles de pesos)

NOTA 14
Capital social reserva legal y utilidades

	2.021	2.022
Capital social	450.000	450.000
Perdidas de ejercicios Anteriores	(400.125)	(369.406)
Utilidad del periodo	30.719	24.125

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

	2.021	2.022
Ingresos de actividades ordinarias	1.688.810	2.426.790

NOTA 16
Devoluciones
Está representado por las devoluciones y anulaciones, generadas en el año a clientes.

	2.021	2.022
Devoluciones	50.470	291.970

NOTA 17
Costo de ventas:
Es el costo de la mercancía vendida

	2.021	2.022
Costo de ventas	683.982	1.007.117

NOTA 18
Otros Ingresos
Está representado por ingresos por recuperaciones, por devoluciones de incapacidades e intereses bancarios

	2.021	2.022
Otros ingresos	**14.164**	**21.737**

NIT 900.698.729-2
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 (cifras en miles de pesos)

NOTA 19
Gastos de ventas
Está representado por los gastos de ventas incurridos durante el periodo

	2021	2022
Operacionales de ventas	**576.005**	**798.539**
gasto de personal	194.425	256.626
Honorarios	25.285	35.792
Arrendamientos	45.781	50.427
Seguros	6.959	14.405
Servicios	147.595	195.478
Legales	1.565	418
Mantenimiento	7.488	50.411
Gatos de viaje	106.867	128.326
Diversos	0	60.498
Depreciación	40.040	6.158

NOTA 20
Gastos de administración
Está representado por los gastos de administración incurridos durante el periodo

	2021	2022
Operacionales de Administración	**354.082**	**339.714**
Gasto de personal	166.983	142.478
Honorarios	26.786	30.550
Impuestos	9.767	12.099
Arrendamientos	69.307	72.809
Seguros	434	4.480
Servicios	12.883	12.557
Legales	3.083	5.252
Mantenimiento	4.350	10.573
Gatos de viaje	14.435	17.096
Diversos	17.721	22.905
Depreciación	28.333	8.915

NIT 900.698.729-2
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 (cifras en miles de pesos)

NOTA 21
Costos financieros y otros gastos
Está representado por los costos financieros de las entidades financieras, el reconocimiento del diferencial cambiario y otros gastos no operacionales.

	2.021	2.022
costos financieros	**44.022**	**148.720**

NOTA 22
Gastos por impuestos a las ganancias
Está representado el gasto del impuesto de renta por la vigencia

gastos por impuesto de renta	90.407

Estas notas hacen parte integral de los estados financieros con corte a diciembre 31 de 2021 y diciembre 31 de 2022.