Central TIC
CONECTIVIDAD

# Estados Financieros

Diciembre 31

2024

CENTRAL TIC S.A.S.

contacto@centraltic.co

+57 311 7787720

# Contenido

1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL 2

2 ESTADOS DE RESULTADOS DEL PERIODO Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES INDIVIDUAL: 3

3 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL 4

3.1 INFORMACION GENERAL 4

3.2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES 4

4 NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO 6

# 1 Estado de Situación Financiera Individual

**CENTRAL TIC S.A.S. NIT**
**901.254.969-1**
**Estado de Situación Financiera Individual**
**Periodo Terminado a 31 de diciembre de 2024, 2023 y 2022**
**(Expresado en Pesos Colombianos)**

| | | Ejercicio terminado a | | |
|---|---|---|---|---|
| **Activos** | **Notas** | **AÑO 2024** | **AÑO 2023** | **AÑO 2022** |
| **Activos corrientes** | | | | |
| Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | 1 | 2.956.661 | 5.780.515 | 8.450.378 |
| Otros Activos corrientes | 2 | 34.968.666 | 41.137.888 | 40.392.335 |
| **Activos corrientes totales** | | **37.925.327** | **46.918.403** | **48.842.713** |
| **Total de activos** | | **37.925.327** | **46.918.403** | **48.842.713** |
| **Pasivos** | | | | |
| **Pasivos corrientes** | | | | |
| Cuentas y Documentos por Pagar | 3 | 2.683.658 | 16.376.031 | 21.153.028 |
| **Pasivos corrientes totales** | | **2.683.658** | **16.376.031** | **21.153.028** |
| **Total pasivos** | | **2.683.658** | **16.376.031** | **21.153.028** |
| **Patrimonio** | **4** | | | |
| Capital Social | | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Reserva Legal | | 1.024.095 | 751.591 | 623.947 |
| Resultados Acumulados | | 27.790.781 | 25.065.738 | 22.714.065 |
| Resultados del Ejercicio | | 4.426.793 | 2.725.043 | 2.351.673 |
| **Patrimonio total** | | **35.241.669** | **30.542.372** | **27.689.685** |
| **Total de patrimonio y pasivos** | | **37.925.327** | **46.918.403** | **48.842.713** |

Ruth C del Valle

Representante Legal
**RUTH CECILIA DEL VALLE VALIENTE**
CC. No. 45.479.342

Claudia L Ponce G.

Contador Público
**CLAUDIA LORENA PONCE GUDIÑO**
TP 52669-T

# 2 Estados de Resultados del Periodo y otros Resultados Integrales Individual:

**CENTRAL TIC S.A.S.**
**NIT 901.254.969-1**
**Estados de Resultados del Período y Otros Resultados Integrales Individual**
**Periodo Terminado a 31 de diciembre de 2024, 2023 y 2022 (Expresado en Pesos Colombianos)**

| | | Ejercicio terminado a | | |
|---|---|---|---|---|
| **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** | **Notas** | **AÑO 2024** | **AÑO 2023** | **AÑO 2022** |
| Prestación de Servicios | 5 | 57.431.400 | 116.472.401 | 202.860.625 |
| Costo de ventas y de Operación | 7 | 30.692.040 | 67.071.854 | 118.999.065 |
| **Ganancia / Perdida bruta** | | **26.739.360** | **49.400.547** | **83.861.560** |
| Gastos de administración | 8 | 19.630.871 | 43.705.950 | 77.652.000 |
| **Ganancia (pérdida) por actividades de operación** | | **7.108.489** | **5.694.597** | **6.209.560** |
| Otros ingresos/Ganancias | 6 | 10.950 | 18.752 | 21.488 |
| Costos financieros | 9 | 308.988 | 813.306 | 1.068.375 |
| **Ganancia (pérdida), antes de impuestos** | | **6.810.451** | **4.900.043** | **5.162.673** |
| **Gasto (Ingreso) por impuestos** | | | | |
| Corriente | 10 | 2.383.658 | 2.175.000 | 2.811.000 |
| Diferido | | | | |
| **Ganancia (pérdida)** | | **4.426.793** | **2.725.043** | **2.351.673** |
| **Resultado Integral Total del Año** | | **4.426.793** | **2.725.043** | **2.351.673** |

Representante Legal
**RUTH CECILIA DEL VALLE VALIENTE**
CC. No. 45.479.342

Contador Público
**CLAUDIA LORENA PONCE GUDIÑO**
TP 52669-T

# 3 Notas de Carácter General

**CENTRAL TIC S.A.S.**
**NIT. 901.254.969-1**
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2024**
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

## 3.1 INFORMACION GENERAL

CENTRAL TIC S.A.S. Con Nit 901.254.969-1, es una sociedad de acciones simplificadas de carácter privado, inscrita mediante cámara de comercio No. 03067313 del 14 de febrero de 2019. Tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogotá D.C., en la CL 63 A NO. 11 20 OF 201 Es persona Jurídica. La sociedad, tendrá como objeto social principal el desarrollo y programación de software adaptado a las necesidades empresariales.

## 3.2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación del estado financiero se detallan a continuación:

- El estado financiero de CENTRAL TIC S.A.S. , de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009 reglamentada por el Decreto 2420 de 2015, prepara su estado financiero de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), al 31 de diciembre de 2012 que han sido adoptadas en Colombia y representan la adopción integral, explicita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los cortes de información que se presentan. **Se encuentra clasificado para la presentación de los estados financieros en el grupo 2.**

- La organización preparo su estado financiero, usando la base de contabilidad de causación.

- Los cambios en las políticas se realizarán por Normas e Interpretaciones nuevas y modificadas de obligatorio cumplimiento para el año en curso.
- CENTRAL TIC S.A.S. Adopto las NIIF para PYMES de obligatorio cumplimiento, a partir de (01 de enero de 2017).
- EL estado financiero, se preparó en moneda funcional del ambiente económico primario.
- Las cifras incluidas en el estado financiero adjunto están expresadas en (COP) peso colombiano que corresponde a la moneda funcional y de presentación de la organización.

Atentamente,

Representante Legal
**Ruth Cecilia del Valle Valiente**
CC. No. 45.479.342

Contador Público
**CLAUDIA LORENA PONCE GUDIÑO**
TP 52669-T

# 4 Notas de Carácter Especifico

**NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO:**

Está compuesta por caja menor, cuentas corrientes y cuenta de ahorros. La cuenta corriente no cuenta con ningún tipo de restricción sobre los saldos a 31 de diciembre de 2024, 2023 y 2022

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO | 2024 | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| Caja | 1.000.000 | 1.000.000 | 500.000 |
| Davivienda Cta. ahorros | 1.956.661 | 4.780.515 | 7.950.378 |
| **TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO** | **2.956.661** | **5.780.515** | **8.450.378** |

**NOTA 2: OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 2024 | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| Clientes | 24.020.332 | 37.137.888 | 40.392.335 |
| Cuentas por Cobrar a Socios y Accionistas | 10.948.334 | | |
| Anticipos y Avances | | 4.000.000 | |
| **TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES** | **34.968.666** | **41.137.888** | **40.392.335** |

**NOTA 3: PASIVO CORRIENTE**

Entre los saldos más representativos se encuentran los impuestos por pagar.

| CUENTAS POR PAGAR | 2024 | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| Proveedores | | 987.956 | 8.927.070 |
| Obligaciones laborales | | 4.084.121 | 4.547.000 |
| Renta | 2.383.658 | 2.175.000 | 2.811.000 |
| Deudores varios | 300.000 | 8.400.000 | 4.008.958 |
| Retenciones y aportes de nomina | | 728.954 | 859.000 |
| **TOTAL CUENTAS POR PAGAR** | **2.683.658** | **16.376.031** | **21.153.028** |

**NOTA 4: PATRIMONIO**

El aporte a capital fue pagado en su totalidad por el valor de $2.000.000, correspondiente a $400.000 por cada Accion El capital esta compuesto por 5 acciones a valor nominal de $400,000

**Reservas:** Se registran como reservas las apropiaciones autorizadas por la Asamblea General de Accionistas, con cargo a los resultados del año para el cumplimiento de disposiciones legales o para cubrir los planes de expansión o necesidades de financiamiento. La compañía cuenta con una reserva legal obligatoria y una reserva legal ocasional.
La reserva legal se constituye con el 10% de la utilidad y puede ser usada para compensar pérdidas o distribuir la liquidación de la compañía.

| PATRIMONIO | 2024 | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| Capital Social | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Reserva Legal | 1.024.095 | 751.591 | 623.947 |
| Resultados Acumulados | 27.790.781 | 15.744.878 | 7.515.913 |
| Resultados del Ejercicio | 4.426.793 | 2.725.043 | 8.228.965 |
| **TOTAL PATRIMONIO** | **35.241.669** | **21.221.512** | **18.368.825** |

**NOTA 5: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIA**

Estas operaciones corresponden al desarrollo de la actividad comercial de la empresa.

| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 2024 | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| Comercio al por mayor y al por menor | 17.937.000 | 14.988.210 | 57.870.443 |
| Actividades Inmobiliarias | 46.710.400 | 108.067.291 | 171.007.242 |
| (-) Devolución en ventas | - 7.216.000 | - 6.583.100 | - 26.017.060 |
| **TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** | **57.431.400** | **116.472.401** | **202.860.625** |

**NOTA 6: INGRESOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS**

Estas operaciones son ingresos adicionales y no corresponden al desarrollo de la actividad comercial de la empresa.

| INGRESOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS | 2024 | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| Intereses | 5.965 | 12.858 | 18.634 |
| Ajuste al peso | 4.985 | 5.894 | 2.854 |
| **TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS** | **10.950** | **18.752** | **21.488** |

**NOTA 7: COSTO DE VENTAS DE OPERACIÓN**

| COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS | 2024 | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| Actividades empresariales comercio al por mayor | 30.692.040 | 67.071.854 | 118.999.065 |
| **TOTAL COSTOS DE VENTAS Y DE OPERACIÓN** | **30.692.040** | **67.071.854** | **118.999.065** |

**NOTA 8: GASTOS DE ADMINISTRACION:**

Los gastos de administración para los años terminados a 30 septiembre de 2024 y a 31 de diciembre de 2023 y 2022 estaban comprendidos por los siguientes saldos:

| GASTOS DE ADMINISTRACION | 2024 | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| De Personal | 13.087.859 | 32.805.160 | 46.314.689 |
| Arrendamientos | 2.430.000 | 3.240.000 | 9.600.000 |
| Seguros | 485.865 | 441.674 | 1.152.462 |
| Servicios | 1.015.236 | 2.328.654 | 5.999.856 |
| Gastos Legales | 302.541 | 617.485 | 702.000 |
| Mantenimiento y adecuación | 1.796.985 | 1.284.321 | 2.025.998 |
| Diversos | 512.385 | 2.988.655 | 11.856.995 |
| **TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION** | **19.630.871** | **43.705.950** | **77.652.000** |

**NOTA 9: COSTOS FINANCIEROS:**

| COSTOS FINANCIEROS | 2024 | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| Gastos Financieros | 304.132 | 804.854 | 1.052.412 |
| Gastos Diversos | 4.856 | 8.452 | 15.963 |
| **TOTAL COSTOS FINANCIEROS** | **308.988** | **813.306** | **1.068.375** |

**NOTA 10: IMPUESTO DE RENTA**

| IMPUESTO DE RENTA | 2024 | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| Provisión de Renta | 2.383.658 | 2.175.000 | 2.811.000 |
| **TOTAL IMPUESTO DE RENTA** | **2.383.658** | **2.175.000** | **2.811.000** |

**NOTA 11: HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

No se presentaron hechos posteriores relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan significativamente afectar la situación financiera de la compañía reflejada en los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2024, 2023 y 2022

Representante Legal
**RUTH CECILIA DEL VALLE VALIENTE**
CC. No. 45.479.342

Contador Público
**CLAUDIA LORENA PONCE GUDIÑO**
TP 52669-T