ESM SOLUTIONS SAS
NIT. No. 900.505.401-3

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A: 31 de diciembre de 2025

NOTA 1

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La empresa ESM SOLUTIONS, constituida el 05 de marzo de 2012 e inscrita en camara de comercio el 06 de marzo de 2012, bajo la modalidad de sociedad por acciones simplificada, domiciliada en Bogotá, república de Colombia.
Con un capital autorizado de cien millones y un capital suscrito y pagado de cien millones de pesos, representado en 1,000 acciones de valor nominal $1.980.000.000
La compañía con las disposiciones vigentes emitidas por la ley 1314 de 2009 presenta sus Estados Financieros Individuales por perteneder al Grupo 2, los cuales fueron preparados con lo dispuesto en el anexo 2 del decreto 2420

Deudores

El saldo representa el resultado de la causación de las deudas por la prestación de los servicios ofrecidos por la entidad.

Propiedades planta y equipo
Se contabiliza al costo, la depreciación se calcula por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos, y las normas legales establecidas.

Ingresos y Gastos
Los ingresos y los gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA 2 EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CUENTA		VALOR
CAJA		1.558.255.437
TOTAL		**1.558.255.437**
Corresponde al saldo en caja		

NOTA 3
INSTRUMENTOS FINANCIEROS CUENTAS POR COBRAR

CUENTA		VALOR
CLIENTES VARIOS		0
ANTICIPOS		0
TOTAL		0
Corresponde a los saldos por cobrar a clientes de lo facturado y causado en El año		

NOTA 4
INVENTARIOS

CUENTA		VALOR
INVENTARIOS		448.165.625
TOTAL		448.165.625
Corresponde a los inventarios de materia prima y producto terminado		

NOTA 5ACTIVO
FIJO

CUENTA		VALOR
MUEBLES Y ENSERES		*30.417.345*
EQUIPO DE COMPUTO		*9.879.030*
MAQUINARIA Y EQUIPO		*72.532.845*
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		*99.457.155*
DEPRECIACIÓN ACUMULADA		*- 13.174.87*
TOTAL		***199.111.50***
Corresponde a los activos fijos de la empresa para el desarrollo de su objeto social		

NOTA 6
PASIVOS
PASIVOS FINANCIEROS

PASIVOS FINANCIEROS C.P.		10.221.750
PASIVOS FINANCIEROS L.P.		
TOTAL		10.221.75
Corresponde a cuentas por pagar Vehiculo		

NOTA 7
PASIVOS
PROVEEDORES

PROVEEDORES NACIONALES		32.354.737
TOTAL		**32.354.737**
Corresponde a cuentas por pagar aproveedores		

NOTA 8
PASIVOS
CUENTAS POR PAGAR

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
TOTAL		
Corresponde a cuentas por pagar terceros como autocree y retefuente		

NOTA 9
PASIVOS
PASIVOS FISCALES

IVA POR PAGAR		1.210.959
RETEFUENTE POR PAGAR		609.586
ICA POR PAGAR		890.030
TOTAL		2.710.575
Es el importe de impuestos pendientes de pago.		

NOTA 10
PATRIMONIO

CUENTA		VALOR
Capital Suscrito y Pagado		*2.158.69*
Reserva Legal		*1.256.858.87*
Utilidades de Ejercicios Anteriores		*200.455.77*
Utilidades del Ejercicio		*700.772.15*
TOTAL		***2.160.245.50***

Aporte inicial de los socios mas las utilidades, mas reserva legal

NOTA 11 INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS POR VENTAS		1.242.390.713
TOTAL		**1.242.390.713**

Es el valor de los ingresos facturado y causado en el año por la empresa

NOTA 12 COSTOS OPERACIONALES

COSTO DE VENTAS		340.307.021
TOTAL		**340.307.021**

Corresponde a las compras realizadas en el año y utilizadas en el desarrollo del objeto social.

NOTA 13 GASTOS OPERACIONALES

GASTOS DE ADMINISTRACION		21.412.590
TOTAL		**21.412.590**

Es el valor incurrido durante el año en gastos de servicios publicos.

NOTA 14 INGRESOS NO OPERACIONALES

FINANCIEROS		-
TOTAL		**-**

Son los descuentos comerciales obtenidos por pronto pago en el desarrollo del objeto social

NOTA 15 GASTOS NO OPERACIONALES

GASTOS FINANCIEROS		179.425.603
TOTAL		**179.425.603**

Corresponde alos gastos de cuatro por mil, intereses y comisiones en que incurre la empresa en el mnejo de credito vehiculo

ANDREA DEL PILAR GONZALEZ PALACIOS
Representante Legal

MARCELA CASALLAS ROZO
Contador Público