FERRELECTRICOS IMPORTADOS S.A.S
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DEL 2.025 Y 2024
(Valores expresado en pesos colombianos)

	NOTAS	2025	2024
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3	807.819.897	801.844.928
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENT	4	3.182.036.388	3.744.264.680
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5	258.161.072	293.131.102
INVENTARIOS	6	830.350.500	690.550.420
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**5.078.367.857**	**5.529.791.130**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	1.245.442.464	458.899.283
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**1.245.442.464**	**458.899.283**
T O T A L A C T I V O		**6.323.810.321**	**5.988.690.413**
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTA	8	407.305.679	249.648.575
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	8	429.032.000	270.700.000
PROVISIONES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	8	48.217.500	31.455.167
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**884.555.179**	**551.803.742**
PASIVOS NO CORRIENTES			
OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	8	1.132.981.084	1.276.883.983
TOTAL PASIVO NO CORRIENTES		**1.132.981.084**	**1.276.883.983**
TOTAL PASIVO		**2.017.536.263**	**1.828.687.725**
PATRIMONIO			
CAPITAL	9	150.000.000	150.000.000
RESERVAS	9	76.227.694	76.227.694
RESULTADOS INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	9	146.271.371	54.224.780
GANACIAS RETENIDAS	9	3.933.774.993	3.879.550.213
TOTAL PATRIMONIO		**4.306.274.058**	**4.160.002.688**
T O T A L P A S I V O Y P A T R I M O N I O		**6.323.810.321**	**5.988.690.413**

JAVIER MENDOZA MONTAÑEZ
Representante Legal

YENNY PAOLA MORENO FAURA
CONTADOR
T.P.280917-T

J. GERMAN PARRADO T.
REVISOR FISCAL
T.P. 24908-T

FERRELECTRICOS IMPORTADOS S.A.S
ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO INTEGRAL
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Valores expresado en pesos colombianos)

	NOTAS	2025	2024
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10	5.513.956.681	5.277.846.738
COSTO DE VENTA DE OPERACIÓN	12	(3.848.464.510)	(3.707.711.603)
UTILIDAD BRUTA		1.665.492.171	1.570.135.135
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	13	(1.075.142.639)	(997.403.134)
UTILIDAD OPERACIONAL		**590.349.532**	**572.732.001**
OTROS INGRESOS	11	41.639.079	20.227.165
GASTOS FINANCIEROS	14	(160.281.601)	(249.690.527)
OTROS GASTOS	14	(80.048.639)	(63.731.858)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		**391.658.371**	**279.536.780**
IMPUESTO DE RENTA		(245.387.000)	(225.312.000)
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		**146.271.371**	**54.224.780**
UTILIDAD BASICA Y DILUIDA POR ACCION (*)		0,00	0,00

JAVIER MENDOZA MONTAÑEZ
Representante Legal

YENNY PAOLA MORENO FAURA
CONTADOR
T.P.280917-T

J. GERMAN PARRADO T.
REVISOR FISCAL
T.P. 24908-T

FERRELECTRICOS IMPORTADOS S.A.S

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024

(Valores expresados en pesos colombianos)

Activos	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO GENERADOS POR LA OPERACIÓN DEL AÑO:		
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	146.271.371	54.224.780
MAS (MENOS) GASTOS (INGRESOS) QUE NO AFECTARON EL CAPITAL DE TRABAJO:		
Depreciacion	59.539.844	51.010.093
Amortizacion de otros activos	-	-
Inversiones	-	-
Diferencia en cambio	-	-
	205.811.215	**105.234.873**
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
+ aumento en proveedores	-	-
+ disminucion cuentas comerciales por cobrar	562.228.292	1.145.907.403
+ disminucion activos por impuestos corrientes	34.970.030	71.863.089
- aumento en inventarios	(139.800.080)	(219.699.870)
+ disminucion otros activos	-	-
+ aumento cuentas comerciales por pagar	157.657.104	(133.993.638)
+ aumento en pasivos por impuestos corrientes	158.332.000	(340.009.000)
+ aumento obligaciones laborales	16.762.333	(9.830.840)
- dismunicion otros pasivos	-	-
EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**790.149.679,00**	**514.237.144,00**
Intereses pagados	-	-
Impuesto sobre las ganancias pagadas	-	-
EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
- Compra de inversiones permanentes	-	-
- Adquisicion de propiedad, plata y equipos	(978.900.000)	-
+ Venta propiedad planta y Equipo	132.816.974	-
EFECTIVO NETO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	**(846.083.026)**	-
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento de operaciones de financiamiento	430.000.000	1.108.215.851
Pago de operaciones de financiamiento	(573.902.899)	(1.211.438.439)
Aumento del capital		
Disminucion utilidades	-	-
EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	**(143.902.899)**	**(103.222.588)**
AUMENTO (DISMINUCION) NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**5.974.969**	**516.249.429**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL AÑO	801.844.928	285.595.499
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO	**807.819.897**	**801.844.928**
El efectivo y equivalentes de efectivo al final del año comprende:		
Efectivo	807.819.897	801.844.928
Inversiones temporales	-	-
	807.819.897	**801.844.928**

(*) Expresada en pesos colombianos

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

JAVIER MENDOZA MONTAÑEZ
Representante Legal

YENNY PAOLA MORENO FAURA
CONTADOR
T.P.280917-T

J. GERMAN PARRADO T.
REVISOR FISCAL
T.P. 24908-T

FERRELECTRICOS IMPORTADOS S.A.S
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Valores expresados en pesos colombianos)

Activos	Capital Social	Superavit de Capital	Reservas	Ganancias Retenidas	Utilidad (Perdad) Actuarial	Acciones readquiridas	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2023	150.000.000	-	76.227.694	3.879.550.213		-	4.105.777.907
Aumento de Capital	-						-
Apropiaciones efectuadas por la Asamblea General de Accionistas							-
Venta de acciones reaquiridas				-			-
Ganancias acturailes							-
Dividendo en efectivo (x accion)							-
Utilidad neta							-
				54.224.780	-	-	54.224.780
Saldos al 31 de diciembre de 2024	150.000.000	-	76.227.694	3.933.774.993	-	-	4.160.002.687
Aumento de Capital	-		-				-
Apropiaciones efectuadas por la Asamblea General de Accionistas							-
Venta de acciones reaquiridas				-			-
Ganancias acturailes							-
Dividendo en efectivo (x accion)							-
Utilidad neta							-
				146.271.371			146.271.371
Saldos al 31 de diciembre de 2025	150.000.000	-	76.227.694	4.080.046.364	-	-	4.306.274.058

(*) Expresada en pesos colombianos
Las notas que se compañan son parte integral de los estados financieros

JAVIER MENDOZA MONTAÑEZ
Representante Legal

YENNY PAOLA MORENO FAURA
Contador T.P 280917-T

JOSE GERMAN PARRADO TURRIAGO
Revisor Fiscal T.P.. 24908-T

FERRELECTRICOS IMPORTADOS S.A.S.

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2.025

CONSTITUCION LEGAL Y FUNCIONAMIENTO

FERRELECTRICOS IMPORTADOS SAS, es una empresa de derecho privado, con ánimo de lucro, constituida mediante escritura pública, como de responsabilidad limitada, y se transformó en una sociedad por acciones simplificada en julio de 2018, según documento privado, con domicilio principal en Bogotá, que tiene como objetivo y fines generales, distribuir productos de ferretería al por mayor y al detal.

NOTA 1. BASES DE ELABORACION.

Los estados financieros han sido elaborados de acuerdo a las normas internacionales de información financiera para pequeñas empresas (NIIF para Pymes Grupo 2) y están presentados en pesos colombianos, que es la moneda funcional de la empresa.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF para pymes grupo 2 exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables mas importantes se establecen en la nota 2.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

Bases de consolidación: Los estados financieros incorporan las cuentas de la compañía.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias: El ingreso de actividades ordinarias corresponde a las ventas al por mayor y al detal de los diferentes productos de ferretería a diferentes clientes.

Impuestos a las ganancias: Representa el impuesto corriente por pagar y el impuesto diferido.

Los inventarios están valorados al costo.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en

libros de los activos y pasivos en los estados financieros y bases fiscales correspondientes. (Conocidas como diferencias temporarias).

Propiedad planta y equipo: se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta, utilizando las siguientes tasas anuales:

Edificios	2.22%
Vehículos	10%
Muebles	10%
Equipo de Cómputo	20%

Deterioro del valor de los activos: en cada fecha sobre las que se informa, se revisa la propiedad planta y equipo, para determinar si existen indicios de un posible deterioro de valor. Si existe tales indicios se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe

Recuperable estimado y se reconoce una perdida por deterioro del valor en el estado de resultado integral.

Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar: Al final de cada periodo sobre el que se informa, el importe en libros de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconoce de inmediato a una perdida por deterioro del valor del estado de resultado integral.

Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar: Son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo a diciembre 31 de 2.025 es de $ 807.819.897 corresponde a los dineros en caja general de los recaudos en efectivo o cheque pendientes de consignar -y en diferentes cuentas bancarias, tanto de ahorro, como cuentas corrientes en la ciudad de Bogotá. Como son:

		2025	2024
Caja		150.000.000	150.000.000
Caja menor		0	0
Bancos		657.819.897	651.844.928
TOTAL	**$**	**807.819.897**	**801.844.928**

NOTA 4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo a diciembre 31 de 2.025 es de $ 3.182.036.388; este valor corresponde a valores facturados a clientes y préstamos a accionistas

		2.025	2.024
Cuentas por Cobrar a Clientes		2.564.203.575	2.176.956.751
Cuentas por Cobrar a Accionistas		367.832.813	1.317.307.929
Anticipo a Proveedores		250.000.000	250.000.000
TOTAL	**$**	**3.182.036.388**	**3.744.264.680**

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a las retenciones en la fuente de renta que nos efectúan los clientes, anticipo de impuesto de renta, auto retenciones, y saldo a favor impuesto de ventas año gravable 2025.

		2.025	2.024
Anticipos Impuestos		258.161.072	293.131.102
TOTAL	**$**	**258.161.072**	**293.131.102**

NOTA 6. INVENTARIOS

El saldo a diciembre 31 de 2.025 es de $ 830.350.500. Está constituido por la mercancía no fabricada por la empresa así:

		2.025	2.024
Mercancía no Fabricada por la Empresa		830.350.500	690.550.420
TOTAL	**$**	**830.350.500**	**690.550.420**

NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo a diciembre 31 de 2.025 es de $ 1.245.442.464; este valor corresponde a valores de los activos fijos que tiene la compañía.

	2.025	2.024
Oficinas 601-605-801	144.000.000	0
Bodega Bogotá	135.000.000	0
Local Villavicencio	300.000.000	0
Equipo de Computación	4.203.978	4.203.978
Vehículo NHR	62.000.000	62.000.000
Camioneta Land Rover LNP662	332.900.000	332.900.000
Camioneta Kia Sportage LOW528	0	164.989.999
Camioneta BMW PYS731	399.900.000	0
Depreciación	(132.561.514)	(105.194.694)
TOTAL	**$ 1.245.442.464**	**458.899.283**

NOTA 8. PASIVO CORRIENTES Y NO CORRIENTES

El saldo a diciembre 31 de 2.025 es de $ 2.017.536.263. Que corresponde a: otros pasivos financieros corrientes, cuentas comerciales por cobrar, impuestos corrientes, provisiones por beneficios a empleados.

Otros pasivos Financieros No corrientes:

	2.025	2.024
Bancos Bogotá	1.132.981.084	1.276.883.983
Cuentas Comerciales Por Pagar y Otros		
Proveedores	395.514.079	241.382.678
Cuentas por Pagar	11.791.600	8.265.897
	407.305.679	249.648.575
Pasivos por Impuestos Corrientes	429.032.000	270.700.000

Provisiones por Beneficios a empleados		48.217.500	31.455.167
TOTAL	**$**	**2.017.536.263**	**1.828.687.725**

NOTA 9. PATRIMONIO

El saldo a diciembre 31 de 2.025 es de $ 4.306.274.058 Que corresponde al capital, las reservas, resultados de ejercicios anteriores y la utilidad del presente ejercicio.

		2.025	2.024
Capital Social		150.000.000	150.000.000
Reserva Legal		76.227.694	76.227.694
Resultados Ejercicios Anteriores		3.933.774.993	3.879.550.213
Resultados Integral Total del Año		146.271.371	54.224.780
TOTAL	**$**	**4.306.274.058**	**4.160.002.688**

NOTA 10. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Ingresos Netos correspondientes al año 2.025 son de $ 5.513.956.681 Que corresponde a los ingresos brutos y devoluciones en ventas.

		2.025	2.024
Comercio al por mayor y al por menor		6.373.953.109	5.499.239.864
Devoluciones y Descuentos en ventas		(859.996.428)	(221.393.126)
	$	**5.513.956.681**	**5.277.846.738**

NOTA 11. OTROS INGRESOS

Los Ingresos no operacionales correspondientes al año 2.025 son de $ 41.639.079 así:

		2025	2024
Financieros		41.023.575	20.220.939
Diversos		615.504	6.226
	$	**41.639.079**	**20.227.165**

NOTA 12. COSTO DE VENTAS DE OPERACION

El costo de ventas correspondiente al año 2.025 es de $ 3.848.464.510

		2.025	2.024
Costo de Ventas		3.848.464.510	3.707.711.603
	$	**3.848.464.510**	**3.707.711.603**

NOTA 13. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

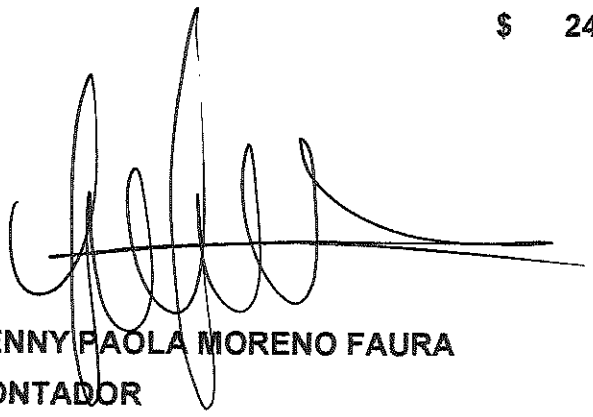
Los gastos de administración correspondientes al año 2.025 son de $ 1.075.142.639 así:

		2025	2024
Gastos Administración		1.075.142.639	997.403.134
	$	**1.075.142.639**	**997.403.134**

NOTA 14. GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS

Los gastos no operacionales correspondientes al año 2.025 son de $ 240.330.239 así:

		2.025	2.024
Gastos Intereses		134.260.994	219.455.174
Otros Gastos financieros		26.020.607	30.235.353
Gastos No operacionales		80.048.639	63.731.857
	$	**240.330.239**	**313.422.384**



YENNY PAOLA MORENO FAURA
CONTADOR
T.P. 280917-T

CERTIFICADO DE ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2.025
FERRELECTRICOS IMPORTADOS S.A.S NIT 900.282.850-8

Los suscritos Representante Legal Contador y Revisor Fiscal, de la sociedad FERRELECTRICOS IMPORTADOS S.A.S, en cumplimiento del artículo 37 de la ley 222 de 1.995.

CERTIFICAMOS

Que los estados financieros de FERRELECTRICOS IMPORTADOS S.A.S, a diciembre 31 de 2.025 aquí adjuntos, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos conforme al reglamento y se han preparado con base en los principios de contabilidad generalmente aceptados y presentan razonablemente la situación financiera a diciembre 31 de 2.025, Además se hace constar que los mismos se han tomado fielmente de los libros de contabilidad.

Se expide en Bogotá, D.C. en el mes de Marzo de 2.026.

JAVIER MENDOZA MONTAÑEZ
Representante Legal
C.C. 79.701.789

Ferrelectricos Importados S.A.S.
GERENCIA

FERRELECTRICOS IMPORTADOS SAS
NIT: 900.282.850-8

JOSE GERMAN PARRADO T.
Revisor Fiscal
T.P. 24908-T

YENNY PAOLA MORENO F.
Contador
T.P. 280917-T