

VAOX GROPUP COLOMBIA S.A.S.
NIT. 901.017.204-9

NOTAS DE REVELACION

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Nota 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los saldos del efectivo y equivalentes de efectivo comprenden lo siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
CAJA	322,673,351.33	532,438,126.97	- 209,764,775.64	-39.40%
BANCOS	2,387,787.31	1,653,559.75	734,227.56	44.40%
CUENTAS CORRIENTES	2,387,776.31	1,653,548.75	734,227.56	44.40%
Banco de Bancolombia N.82067295701	428,653.72	-	428,653.72	100.00%
Banco Agrario N.351010009303	-	52,821.34	- 52,821.34	-100.00%
Banco de Bbva N.00130321013617013617	537,655.67	-	537,655.67	100.00%
Banco de Bogota N.260209952	1.18	1.54	- 0.36	-23.38%
Banco Caja Social N.21003804354	126,180.00	94,491.30	31,688.70	33.54%
Banco de Occidente N.625817325	1,115,151.88	1,506,234.56	- 391,082.68	-25.96%
Banco de Davivienda N. 067569986986	180,133.86	0.01	180,133.85	1801338500.00%
CUENTAS DE AHORRO	11.00	11.00	-	0.00%
Banco de Bogotá N.260270566	11.00	11.00	-	0.00%
Total Efectivo y equivalentes de efectivo	325,061,138.64	534,091,686.72	- 209,030,548.08	-39.14%

Nota 5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES

El detalle de las cuentas por cobrar clientes a junio 30 del 2025 y 2024 por edades es el siguiente:

EDADES CARTERA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
SIN VENCER	217,672,150.50	500,319,310.51	- 282,647,160.01	-56.49%
DE 01 A 30 DIAS	284,496,616.78	537,459,715.24	- 252,963,098.46	-47.07%
DE 31 A 60 DIAS	126,311,673.22	161,842,563.47	- 35,530,890.25	-21.95%
DE 61 A 100 DIAS	32,190,354.62	101,071,125.82	- 68,880,771.20	-68.15%
DE 101 A 180 DIAS	24,400,677.87	102,184,116.18	- 77,783,438.31	-76.12%
DE 181 A 360 DIAS	40,147,933.45	34,361,634.48	5,786,298.97	16.84%
DE 361 O MAS	77,380,973.05	29,690,230.05	47,690,743.00	160.63%
Total Cartera	802,600,379.49	1,466,928,695.75	- 664,328,316.26	-45.29%

ANTICIPO Y AVANCES

El detalle de anticipo y avances a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
OTROS ANTICIPOS	14,762,248.00	654,348.70	14,107,899.30	2156.02%
Centro De Diagnostico Y Tratamiento Cendiatra	178,890.00	-	178,890.00	100.00%
Comunicacion Celular S A Comcel S A	-	15,784.70	- 15,784.70	-100.00%
Estacion De Servicio Los Libertadores S.A.S.	-	409,115.00	- 409,115.00	-100.00%
Estacion De Servicio Sabana De Los Trapiches	-	20,000.00	- 20,000.00	-100.00%
Inversiones Pasilla S.A.S	-	209,449.00	- 209,449.00	-100.00%
Fernando Lopez Narvaez	275,000.00	-	275,000.00	100.00%
Gaman Hotel S Sas	291,312.00	-	291,312.00	100.00%
Ppc S. A.	158,100.00	-	158,100.00	100.00%
Price Res S.A.S	4,181,430.00	-	4,181,430.00	100.00%
Henao Ramirez Ramon Antonio	9,677,516.00	-	9,677,516.00	100.00%
Total Anticipo y avances	14,762,248.00	654,348.70	14,107,899.30	2156.02%



DEPOSITO PARA IMPORTACIONES

El detalle de deposito para importaciones a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

TERCERO	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Econtainers S A S - Dólar	-	67,152,620.00	- 67,152,620.00	-100.00%
Wenzhou Hocean Max Co Ltd - Dólar	144,191,908.00	-	144,191,908.00	100.00%
Agencia De Aduanas Comercio Exterior Del Norte S.A Nivel 1	2,601,486.00	-	2,601,486.00	100.00%
Movilizar Carga Internacional Sas	15,308,444.00	-	15,308,444.00	100.00%
Seguros Generales Suramericana S. A.	1,177,779.00	-	1,177,779.00	100.00%
Transportar Carga S.A.S	12,140,845.00	-	12,140,845.00	100.00%
Total Deposito para importaciones	175,420,462.00	67,152,620.00	108,267,842.00	161.23%

El saldo de deposito para importaciones se expresa a la tasa representativa del mercado (TRM), dólar para el 30 de junio del año 2025 a la tasa \$4.069.67

RECLAMACIONES

El detalle de las reclamaciones a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

TERCERO	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Entidad Promotora De Salud Sanitas S A S	-	43,333.00	- 43,333.00	-100.00%
Total Reclamaciones	-	43,333.00	- 43,333.00	-100.00%

El valor de \$ 43.333 corresponde al valor pendiente por cobrar a Famisanar Eps de la trabajadora Alexandra bocanegra por incapacidad general del 24 de Enero 2024

CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES

El detalle de cuentas por cobrar a trabajadores a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

TERCERO	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Andrea Carolina Amado Moncada	500,000.00	-	500,000.00	100.00%
Argemiro Marin Velez	416,700.00	-	416,700.00	100.00%
Carlos Ernesto Perez Barrios	1,100,000.00	-	1,100,000.00	100.00%
Dora Liliana Osorio Torres	300,000.00	-	300,000.00	100.00%
Edgardo Rafael Santodomingo Ternera	500,000.00	-	500,000.00	100.00%
German Eduardo Garcia Heredia	1,250,000.00	-	1,250,000.00	100.00%
Ingrid Daniela Araque Otero	-	1,200,000.00	- 1,200,000.00	-100.00%
Jose Ismael Quintero Rangel	1,300,000.00	2,750,000.00	- 1,450,000.00	-52.73%
Luis Eduardo Mora Lozano	870,000.00	920,000.00	- 50,000.00	-5.43%
Miguel Angel Guerra Rada	-	250,000.00	- 250,000.00	-100.00%
Pablo David Narvaez Ariza	2,767,787.00	5,517,787.00	- 2,750,000.00	-49.84%
Rey Segundo De La Hoz De Hoyos	320,000.00	200,000.00	120,000.00	60.00%
Tatiana Osorio Alvarez	-	1,167,946.00	- 1,167,946.00	-100.00%
Total Cuentas por Cobrar a trabajadores	9,324,487.00	12,005,733.00	- 2,681,246.00	-22.33%

A los préstamos que se le concede a los trabajadores no se cobra interés, ni firman ningún pagaré, únicamente firman la solicitud del préstamo y dichos valores son descontados en las respectivas nóminas quincenales.



DEUDORES VARIOS

El detalle de deudores varios a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
OTROS	1,576,384.47	287,661.47	1,288,723.00	448.00%
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria	78,766.47	78,766.47	-	0.00%
Banco Caja Social S.A.	752,433.00	-	752,433.00	100.00%
Banco De Bogota	498,065.00	39,320.00	458,745.00	1166.70%
Price Res S.A.S.	247,120.00	169,575.00	77,545.00	45.73%
DESCUENTOS POR EMBARGOS	310,722,397.73	-	310,722,397.73	100.00%
Banco Agrario de Colombia	113,388,283.63	-	113,388,283.63	100.00%
Banco Caja Social S.A.	2,919,935.30	-	2,919,935.30	100.00%
Banco De Occidente	9,836,536.85	-	9,836,536.85	100.00%
Bancolombia S A	184,577,641.95	-	184,577,641.95	100.00%
Total Deudores varios	312,298,782.20	287,661.47	312,011,120.73	108464.69%

DEUDAS DE DIFICIL COBRO

El detalle de deudas de dificil cobro a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

TERCERO	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Carlos Ivan Rivera Grau	-	1,140,404.00	- 1,140,404.00	-100.00%
Irene Ledesma Valderrama	-	3,693,557.00	- 3,693,557.00	-100.00%
Karina Patricia Jimenez Davila	-	552,071.00	- 552,071.00	-100.00%
Leonor Rueda Chacon	-	715,426.00	- 715,426.00	-100.00%
Motorepuestos Mary Sas	-	2,929,820.00	- 2,929,820.00	-100.00%
Paola Andrea Rodriguez Perez	-	2,204,178.00	- 2,204,178.00	-100.00%
William Alexis Lopez Gelvez	-	6,363,187.00	- 6,363,187.00	-100.00%
Carlos Humberto Ramirez Cantor	-	1,518,738.00	- 1,518,738.00	-100.00%
Cindy Paola Sierra Salazar	-	2,911,518.00	- 2,911,518.00	-100.00%
Fabian Velez Valderrama	-	641,746.00	- 641,746.00	-100.00%
Gledis Noraima Dimas Madariaga	-	3,950,429.00	- 3,950,429.00	-100.00%
Josefer Suarez Redondo	-	672,592.00	- 672,592.00	-100.00%
Juan Manuel Padilla Perez	-	360,021.00	- 360,021.00	-100.00%
Luis Eladio Mosquera Ibarquen	-	1,272,049.00	- 1,272,049.00	-100.00%
Mauron Repuestos Sas	-	11,536,099.00	- 11,536,099.00	-100.00%
Rene Daniel Maldonado Parada	-	337,295.00	- 337,295.00	-100.00%
Total Deudas de dificil cobro	-	40,799,130.00	- 40,799,130.00	-100.00%

DETERIORO DEUDORES COMERCIALES

El detalle de deterioro de deudores comerciales a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

TERCERO	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Irene Ledesma Valderrama	-	3,693,557.00	- 3,693,557.00	-100.00%
Karina Patricia Jimenez Davila	-	552,071.00	- 552,071.00	-100.00%
Luis Carlos Rivera Pineda	-	1,117,013.00	- 1,117,013.00	-100.00%
Total Deterioro Deudores Comerciales	-	5,362,641.00	- 5,362,641.00	-100.00%



Nota 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Tercero	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
U.A.E. Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales	13,677,404.10	-	13,677,404.10	100.00%
Municipio de San Jose de Cúcuta	50,017,560.63	60,895,943.56	- 10,878,382.93	100.00%
Total Anticipo de Impuestos	63,694,964.73	60,895,943.56	2,799,021.17	4.60%

Anticipo de impuestos correspondiente a saldo a favor en impuesto de industria y comercio se da por el 15% de descuento que se liquida de acuerdo al artículo primero de la resolución 019 de 24 diciembre de 2020 "Las personas jurídicas que se acojan y mantengan vigente su inscripción al régimen especial ZESE (ZONAS ECONOMICAS ESPECIALES Y SOCIALES) de acuerdo con las normas vigentes expedidas por el gobierno nacional, podrán descontar un 15% del impuesto de industria y comercio anual.

Nota 7. INVENTARIOS

El saldo de Inventarios a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Partes, piezas y accesorios de vehículos autom.	463,039,689.80	1,724,226,780.72	- 1,261,187,090.92	-73.15%
Inventario en tránsito	298,168,117.00	5,824,439.00	292,343,678.00	5019.26%
Total Inventarios	761,207,806.80	1,730,051,219.72	- 968,843,412.92	-56.00%

Se reconocen como inventarios los activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación.

Las mercancías importadas se valoran en pesos colombianos, utilizando la tasa de cambio negociada.

El costo se determina utilizando el método de promedio ponderado.

El inventario está conformado por partes, piezas y accesorios para motos que cubren las demandas de nuestros clientes. Como procedimiento de control se realizan dos (2) inventarios físicos al año; uno al finalizar Junio y el otro al cierre del año fiscal.

ACTIVO NO CORRIENTE
Nota 8. CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES

El saldo de cuentas por cobrar no corrientes a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

Tercero	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Moparcol S.A.S.	1,345,869,404.00	1,328,169,404.00	17,700,000.00	0.00%
Total Cuentas por cobrar no corrientes	1,345,869,404.00	1,328,169,404.00	17,700,000.00	1.33%

Nota 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de propiedad planta y equipo a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Maquinaria y equipo	6,226,000.00	6,226,000.00	-	0.00%
Equipos de oficina	17,798,600.00	17,798,600.00	-	0.00%
Equipos de computación y comunicación	26,723,763.00	26,723,763.00	-	0.00%
Depreciación acumulada	- 37,657,165.00	- 33,035,827.00	- 4,621,338.00	13.99%
Total propiedad Planta y Equipo	13,091,198.00	17,712,536.00	- 4,621,338.00	-26.09%

La propiedad, planta y equipo corresponde a los activos fijos que son utilizados por la empresa en el desarrollo de su actividad económica y son medidos al costo de adquisición menos las depreciaciones, utilizando el método de línea recta.

PASIVO
PASIVO CORRIENTE
Nota 10. SOBREGIRO BANCARIO
SOBREGIROS

Los saldos de los sobregiros a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Bancolombia N. 82067295701	0.00	18,200,624.15	-18,200,624.15	-100.00%
Total sobregiro bancario	0.00	18,200,624.15	-18,200,624.15	-100.00%



Nota 11. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Obligaciones financieras a corto plazo:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
BANCOLOMBIA	271,883,202.06	541,974,092.00	- 270,090,889.94	-49.83%
Credito Credipago Virtual	19,771,709.53	49,620,462.00	- 29,848,752.47	-60.15%
Credito Moneda Nacional (9260)	15,690,711.00	62,770,302.00	- 47,079,591.00	-75.00%
Credito Moneda Nacional (9529)	35,973,149.53	116,666,672.00	- 80,693,522.47	-69.17%
Credito Moneda Nacional (0397)	142,697,632.00	244,666,656.00	- 101,969,024.00	-41.68%
Credito Moneda Nacional (1207)	57,750,000.00	68,250,000.00	- 10,500,000.00	-15.38%
BANCO DE BOGOTA	154,202,273.33	144,303,451.31	9,898,822.02	6.86%
Credito Rotativo (4900)	6,703,483.21	8,923,109.05	- 2,219,625.84	-24.88%
Credito Moneda Nacional (6782)	1,905,537.52	11,433,317.52	- 9,527,780.00	-83.33%
Credito Moneda Nacional (7466)	145,593,252.60	123,947,024.74	21,646,227.86	17.46%
BANCO DAVIVIENDA	63,222,206.42	95,049,383.95	- 31,827,177.53	-33.48%
Credito Moneda Nacional (8062)	45,265,276.50	16,666,666.56	28,598,609.94	171.59%
Credito Moneda Nacional (8928)	17,956,929.92	78,382,717.39	- 60,425,787.47	-77.09%
BANCO BBVA	242,357,431.41	121,423,741.00	120,933,690.41	99.60%
Credito Moneda Nacional (3031)	18,683,864.74	31,650,407.00	- 12,966,542.26	-40.97%
Credito Moneda Nacional (3056)	2,646,782.67	7,256,662.00	- 4,609,879.33	-63.53%
Credito Moneda Nacional (3049)	221,026,784.00	82,516,672.00	138,510,112.00	167.86%
BANCO DE OCCIDENTE	533,483,777.98	451,292,675.73	82,191,102.25	18.21%
Credito Moneda Nacional (6682)	62,888,386.12	78,610,680.93	- 15,722,294.81	-20.00%
Credito Moneda Nacional (6633)	49,984,796.75	49,984,796.75	-	0.00%
Credito Moneda Nacional (6757)	44,424,417.97	55,530,520.61	- 11,106,102.64	-20.00%
Credito Moneda Nacional (5881)	188,741,718.78	129,277,777.72	59,463,941.06	46.00%
Credito Moneda Nacional (1707)	103,000,014.00	80,111,122.00	22,888,892.00	28.57%
Credito Moneda Nacional (6656)	84,444,444.36	57,777,777.72	26,666,666.64	46.15%
FONDO NACIONAL DE GARANTIAS SA	473,138,271.00	-	473,138,271.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (3049) - BBVA	221,026,784.00	-	221,026,784.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (9260) - BANCOLOMBIA	15,690,706.00	-	15,690,706.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (9529) - BANCOLOMBIA	35,973,149.00	-	35,973,149.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (0397) - BANCOLOMBIA	142,697,632.00	-	142,697,632.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (1207) - BANCOLOMBIA	57,750,000.00	-	57,750,000.00	100.00%
CENTRAL DE INVERSIONES SA	23,791,503.00	-	23,791,503.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (3056) - BBVA	23,791,503.00	-	23,791,503.00	100.00%
Total Obligaciones financieras a corto plazo	1,762,078,665.20	1,354,043,343.99	- 88,894,452.79	-6.57%

Nota 12. TARJETAS DE CRÉDITO

Los saldos de las tarjetas de crédito a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Bancolombia N° 4590	32,978,345.00	34,698,994.00	- 1,720,649.00	-4.96%
Banco de occidente N° 1287	7,651,774.76	8,840,329.19	- 1,188,554.43	-13.44%
Banco de Caja Social N° 5446-2520	12,180,790.00	16,140,383.00	- 3,959,593.00	-24.53%
Banco de Bogota N° 4437 - 9490	8,519,864.00	7,300,839.00	1,219,025.00	16.70%
Banco de Bogota N° 6666	6,442,703.00	-	6,442,703.00	100.00%
Total Tarjetas de crédito	67,773,476.76	66,980,545.19	792,931.57	1.18%

Nota 13. PROVEEDORES

El saldo de proveedores a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Proveedores del Exterior	336,218,718.00	532,266,123.00	-196,047,405.00	-36.83%
Total Proveedores	336,218,718.00	532,266,123.00	-196,047,405.00	-36.83%

El saldo de proveedores del exterior se expresa a la tasa representativa del mercado (TRM), dólar para el 30 de junio del año 2025 a la tasa \$4.069.67 y para el año 2024 a la tasa \$4.148,04



Nota 14. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

El saldo de costos y gastos por pagar a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
INTERESES	5,213,710.00	10,647,856.00	- 5,434,146.00	-51.04%
Banco Davivienda	342,039.00	34,627.00	307,412.00	887.78%
Centrales Electricas Del Norte de Santander S.A E.S.P	40,611.00	-	40,611.00	100.00%
Lidia Fernandez Florez	-	10,350,000.00	- 10,350,000.00	-100.00%
Luna Roman Grupo Inmobiliario S.A.S	331,078.00	112,983.00	218,095.00	193.03%
Tcc S.A.S.	4,499,805.00	149,846.00	4,349,959.00	2902.95%
UNE EPM Telecomunicaciones S.A.	177.00	400.00	- 223.00	-55.75%
HONORARIOS	46,741,301.00	58,418,150.00	- 11,676,849.00	-19.99%
Aliado Consultor Sas	9,511,782.00	11,582,080.00	- 2,070,298.00	-17.88%
Assac Asesoria Integral En Prevencion De Riesgos Laborales	-	688,128.00	- 688,128.00	-100.00%
Lidia Fernandez Florez	16,300,219.00	42,871,000.00	- 26,570,781.00	-61.98%
Manuel Armando Caballero Quintero	16,929,300.00	-	16,929,300.00	100.00%
Marlon Mendoza Rojas	4,000,000.00	-	4,000,000.00	100.00%
Ramon Antonio Henao Ramirez	-	3,276,942.00	- 3,276,942.00	-100.00%
ARRENDAMIENTOS	30,809,071.00	7,000,000.00	23,809,071.00	340.13%
Mas Espacios S.A.S	-	7,000,000.00	- 7,000,000.00	-100.00%
Luna Roman Grupo Inmobiliario S.A.S	7,056,645.00	-	7,056,645.00	100.00%
Prisma Gestion Empresarial S.A.S.	23,752,426.00	-	23,752,426.00	100.00%
TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	77,874,066.00	112,809,746.00	- 34,935,680.00	-30.97%
Ces Red Logistica Sas	17,605,530.00	-	17,605,530.00	100.00%
Latin Logistics Colombia Sas	7,088,817.00	18,555,654.00	- 11,466,837.00	-61.80%
Tcc S.A.S.	17,440,719.00	46,734,092.00	- 29,293,373.00	-62.68%
Transportar Carga S.A.S	7,227,000.00	-	7,227,000.00	100.00%
Transportes Conдор S.A.S	28,512,000.00	47,520,000.00	- 19,008,000.00	-40.00%
MENSAJERIA	-	40,500.00	- 40,500.00	-100.00%
Global Mensajeria Sas	-	40,500.00	- 40,500.00	-100.00%
SERVICIOS PUBLICOS	4,701,570.00	4,725,669.00	- 24,099.00	-0.51%
Centrales Electricas del Norte de Santander	3,868,087.00	3,998,365.00	- 130,278.00	-3.26%
Une EPM Telecomunicaciones S.A-telefono	240,627.00	228,686.00	11,941.00	5.22%
Centrales Electricas del Norte de Santander - Aseo	201,986.00	129,211.00	72,775.00	56.32%
Une EPM Telecomunicaciones S.A-Internet	390,870.00	369,407.00	21,463.00	5.81%
SEGUROS	-	364,173.00	- 364,173.00	-100.00%
Seguros Generales Suramericana S.A	-	364,173.00	- 364,173.00	-100.00%
SERVICIOS ADUANEROS	55,037,677.00	77,379,646.00	- 22,341,969.00	-28.87%
Agencia De Aduanas Comercio Exterior Del Norte	1,612,358.00	10,070,981.00	- 8,458,623.00	-83.99%
Las International Cargo Sas	-	645,453.00	- 645,453.00	-100.00%
Econtainers Sas	35,795,510.00	66,663,212.00	- 30,867,702.00	-46.30%
Movilizar Carga Internacional	17,629,809.00	-	17,629,809.00	100.00%
OTROS COSTOS POR PAGAR	65,272,057.00	57,779,784.00	7,492,273.00	12.97%
Carlos Antonio Cifuentes Rendon	2,976,575.00	6,011,400.00	- 3,034,825.00	-50.48%
Cobranza Nacional De Creditos Sas	381.00	-	381.00	100.00%
Experian Colombia S.A.	195,417.00	-	195,417.00	100.00%
Laptop Partes L Y M Sas	-	140,000.00	- 140,000.00	-100.00%
Litografia Imprear S.A.S	57,434,822.00	48,111,405.00	9,323,417.00	19.38%
Patiño Y Contreras Cia S.A.S	4,664,862.00	3,486,979.00	1,177,883.00	33.78%
Omaña Bastidas William Armando	-	30,000.00	- 30,000.00	-100.00%
PUBLICIDAD	-	400,000.00	- 400,000.00	-100.00%
Brandon Steeven Hernandez Yañez	-	400,000.00	- 400,000.00	-100.00%
Total Costos y Gastos por pagar	285,649,452.00	329,565,524.00	- 43,916,072.00	-13.33%



Nota 15. ACREEDORES VARIOS

El saldo de acreedores varios por pagar a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

TERCERO	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Banco BBVA	-	70,265.79	- 70,265.79	-100.00%
Banco Davivienda	-	285,000.00	- 285,000.00	-100.00%
Banco De Bogota	1,850,494.00	3,423,812.00	- 1,573,318.00	-45.95%
Bancolombia S.A.	12,599,440.77	13,860,788.77	- 1,261,348.00	-9.10%
Seguros Generales Suramericana S.A	2,122,752.00	2,122,752.00	-	0.00%
Total Acreedores varios	16,572,686.77	19,762,618.56	- 3,189,931.79	-16.14%

El saldo de acreedores varios de los bancos corresponde a las consignaciones por identificar realizadas por clientes que no registran su número de identificación al momento de realizar la consignación.

Nota 16. BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de beneficios a empleados a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	14,402,000.00	14,910,900.00	- 508,900.00	-3.41%
APORTES A EPS	2,305,300.00	2,527,100.00	- 221,800.00	-8.78%
Aliansalud Entidad Promorota de Salud	69,500.00	-	69,500.00	100.00%
Entidad Promotora De Salud Sanitas S A S	773,400.00	838,800.00	- 65,400.00	-7.80%
Eps Compensar	108,700.00	239,700.00	- 131,000.00	-54.65%
Eps Suramericana S. A	365,700.00	381,100.00	- 15,400.00	-4.04%
Nueva Empresa Promotora De Salud S.A.	650,300.00	576,500.00	73,800.00	12.80%
Coosalud Entidad Promotora De Salud S.A.	-	162,500.00	- 162,500.00	-100.00%
Entidad Promotora De Salud Famisanar S A S	-	52,000.00	- 52,000.00	-100.00%
Salud Total Entidad Promotora De Salud	337,700.00	276,500.00	61,200.00	22.13%
APORTES ARL SURA	544,700.00	488,400.00	56,300.00	11.53%
Seguros De Vida Suramericana S.A.	544,700.00	488,400.00	56,300.00	11.53%
APORTES DEL ICBF, SENA Y CAJA	2,254,800.00	2,373,900.00	- 119,100.00	-5.02%
Caja De Compensacion Familiar Comfamiliar Atlantico	108,100.00	115,000.00	- 6,900.00	-6.00%
Caja De Compensacion Familiar De Antioquia Comfama	173,100.00	243,900.00	- 70,800.00	-29.03%
Caja De Compensacion Familiar De Boyaca Comfaboy	57,000.00	102,800.00	- 45,800.00	-44.55%
Caja De Compensacion Familiar De Nariño	-	52,000.00	- 52,000.00	-100.00%
Caja De Compensacion Familiar De Risaralda	330,000.00	320,000.00	10,000.00	3.13%
Caja De Compensacion Familiar De Magdalena	87,800.00	93,700.00	- 5,900.00	-6.30%
Caja De Compensacion Familiar Del Oriente Colombiano	1,337,800.00	1,184,900.00	152,900.00	12.90%
Caja De Compensacionfamiliar Compensar	161,000.00	261,600.00	- 100,600.00	-38.46%
FONDO/CESANTIAS/PENSIONES	9,297,200.00	9,521,500.00	- 224,300.00	-2.36%
Administradora Colombiana De Pensiones Colpensiones	4,563,300.00	4,185,200.00	378,100.00	9.03%
Fondo De Pensiones Obligatorias Colfondos Moderado	434,800.00	547,400.00	- 112,600.00	-20.57%
Fondo De Pensiones Obligatorias Porvenir Moderado	4,051,600.00	4,354,900.00	- 303,300.00	-6.96%
Fondo De Pensiones Obligatorias Proteccion Moderado	247,500.00	434,000.00	- 186,500.00	-42.97%
PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR	50,753,632.00	48,036,394.00	2,717,238.00	5.66%
Cesantias	29,104,099.00	29,406,848.00	- 302,749.00	-1.03%
Intereses de Cesantias	1,668,136.00	1,782,964.00	- 114,828.00	-6.44%
Vacaciones	19,981,397.00	16,846,582.00	3,134,815.00	18.61%
Total Beneficios a Empleados	65,155,632.00	62,947,294.00	2,208,338.00	3.51%



Nota 17. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

El saldo de otros pasivos no financieros a junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Ingresos recibido por anticipado	8,148,934.06	6,170,123.32	1,978,810.74	32.07%
Otros pasivos no financieros	10,953,534.66	-	10,953,534.66	100.00%
Total otros pasivos no financieros	19,102,468.72	6,170,123.32	12,932,345.40	209.60%

Este valor de los ingresos recibidos por clientes corresponde a dineros consignados por los clientes para futuras ventas, o a devoluciones de clientes que no tienen saldo en cartera para ser compensados en las próximas ventas.

El Valor de los otros ingresos recibidos por anticipado corresponde a los saldos créditos del módulo de cartera que los clientes se encuentran a paz y salvo y por presentación de Estados Financieros se debe reclasificar.

PASIVO NO CORRIENTE
Nota 11. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Obligaciones financieras a largo plazo:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
BANCOLOMBIA	-	195,783,546.00	- 195,783,546.00	-100.00%
Credito Moneda Nacional (0397)	-	122,283,546.00	- 122,283,546.00	-100.00%
Credito Moneda Nacional (1207)	-	73,500,000.00	- 73,500,000.00	-100.00%
BANCO DE BOGOTA	29,991,690.00	89,975,006.00	- 59,983,316.00	-66.67%
Credito Moneda Nacional (7466)	29,991,690.00	89,975,006.00	- 59,983,316.00	-66.67%
BANCO DAVIVIENDA	3,055,324.92	11,109,341.54	- 8,054,016.62	-72.50%
Credito Moneda Nacional (8928)	3,055,324.92	11,109,341.54	- 8,054,016.62	-72.50%
BANCO BBVA	-	391,539,999.00	- 391,539,999.00	-100.00%
Credito Moneda Nacional (3056)	-	20,215,007.00	- 20,215,007.00	-100.00%
Credito Moneda Nacional (3049)	-	371,324,992.00	- 371,324,992.00	-100.00%
BANCO DE OCCIDENTE	88,899,764.00	209,363,708.95	- 120,463,944.95	-57.54%
Credito Moneda Nacional (5881)	-	59,463,941.06	- 59,463,941.06	-100.00%
Credito Moneda Nacional (1707)	40,012,732.59	74,346,069.84	- 34,333,337.25	-46.18%
Credito Moneda Nacional (6656)	48,887,031.41	75,553,698.05	- 26,666,666.64	-35.29%
Total Obligaciones financieras a largo plazo	121,946,778.92	897,771,601.49	- 775,824,822.57	-86.42%

Nota 18. OTRAS OBLIGACIONES - PARTICULARES

El saldo de otras otras obligaciones - particulares junio 30 del 2025 y 2024 es el siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Lidia Fernández Flórez	-	250,000,000.00	- 250,000,000.00	-100.00%
Victor Augusto Melo Orjuela	-	150,000,000.00	- 150,000,000.00	-100.00%
Total Otras Obligaciones - particulares	-	400,000,000.00	- 400,000,000.00	-100.00%



GASTOS OPERACIONALES

Nota 19. DE ADMINISTRACIÓN

Los saldos de los gastos de administración a junio 30 del 2025 y 2024 comprenden lo siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Gastos de personal	151,014,187.00	152,285,475.00	- 1,271,288.00	-0.83%
Honorarios	157,009,404.00	133,331,928.00	23,677,476.00	17.76%
Impuestos	17,045,874.95	36,089,005.27	- 19,043,130.32	-52.77%
Arrendamientos	144,842.00	100,000.00	44,842.00	44.84%
Contribuciones y afiliaciones	1,650,000.00	920,000.00	730,000.00	79.35%
Seguros	-	13,500.00	- 13,500.00	-100.00%
Servicios	13,180,767.00	12,752,043.00	428,724.00	3.36%
Legales	5,458,188.00	80,157,836.80	- 74,699,648.80	-93.19%
Mantenimiento y reparaciones	5,726,549.00	4,433,533.00	1,293,016.00	29.16%
Adecuaciones e instalaciones	431,513.00	123,697.00	307,816.00	248.85%
Gastos de viaje	11,873,785.00	10,817,168.00	1,056,617.00	9.77%
Depreciaciones	1,954,014.00	2,151,620.00	- 197,606.00	-9.18%
Amortizaciones	-	1,218,261.00	- 1,218,261.00	-100.00%
Diversos	14,059,376.65	17,558,906.81	- 3,499,530.16	-19.93%
Total Gastos de Administración	379,548,500.60	451,952,973.88	- 72,404,473.28	-16.02%

Nota 20. DE VENTAS

Los saldos de los gastos de ventas a junio 30 del 2025 y 2024 comprenden lo siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Gastos de personal	437,581,652.00	459,317,036.00	- 21,735,384.00	-4.73%
Honorarios	1,488,000.00	823,500.00	664,500.00	80.69%
Impuestos	15,290,665.00	33,018,150.00	- 17,727,485.00	-53.69%
Arrendamientos	77,822,200.00	75,473,500.00	2,348,700.00	3.11%
Seguros	6,417,504.00	11,003,765.00	- 4,586,261.00	-41.68%
Servicios	104,837,756.00	197,250,585.00	- 92,412,829.00	-46.85%
Maquinaria y equipo	50,420.00	50,420.00	-	0.00%
Adecuaciones e instalaciones	11,260.00	-	11,260.00	100.00%
Gastos de viaje	10,345,881.00	12,365,063.00	- 2,019,182.00	-16.33%
Depreciaciones	311,298.00	311,298.00	-	0.00%
Amortizaciones	44,588,805.00	41,913,974.00	2,674,831.00	6.38%
Diversos	40,013,919.87	47,423,262.61	- 7,409,342.74	-15.62%
Total Gastos de Ventas	738,759,360.87	878,950,553.61	- 140,191,192.74	-15.95%

Nota 21. INGRESOS NO OPERACIONALES

Los saldos de los otros ingresos a junio 30 del 2025 y 2024 comprenden lo siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Rendimientos financieros	-	29,500,000.00	- 29,500,000.00	-100.00%
Diferencia en cambio	47,841,265.00	48,864,581.00	- 1,023,316.00	-2.09%
Otros ingresos	3,865,455.26	831,147.40	3,034,307.86	365.07%
Recuperación de provisión de Cartera	100,000.00	-	100,000.00	100.00%
Reintegro de otros costos y gastos	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00%
Indemnización por pérdida de mercancía	4,948,176.00	-	4,948,176.00	100.00%
Ajuste al peso	65,196.93	70,092.43	- 4,895.50	-6.98%
Total de Otros Ingresos	61,820,093.19	79,265,820.83	- 17,445,727.64	-22.01%



Nota 22. GASTOS NO OPERACIONALES

Los saldos de otros gastos a junio 30 del 2025 y 2024 comprenden lo siguiente:

CUENTA	Saldo Junio 30 de 2025	Saldo Junio 30 de 2024	VARIACIÓN 2025 - 2024	%
Gastos Bancarios	1,277,876.60	2,573,673.00	- 1,295,796.40	-50.35%
Comisiones	16,244,145.23	21,265,012.80	- 5,020,867.57	-23.61%
Comisiones Fondo Nacional de Garantías	-	51,237,435.53	- 51,237,435.53	-100.00%
Intereses	5,509,734.60	297,858,336.64	- 292,348,602.04	-98.15%
Diferencia en cambio	45,324,307.00	92,023,117.00	- 46,698,810.00	-50.75%
Impuestos asumidos	3,765,902.55	2,313,738.00	1,452,164.55	62.76%
Otros gastos no deducibles	9,165,592.00	13,187,773.00	- 4,022,181.00	-30.50%
Otros	22,500.00	22,500.00	-	0.00%
Total de Otros Gastos	81,310,057.98	480,481,585.97	- 399,171,527.99	-83.08%

Nota 23. IMPUESTO DE RENTA E IMPUESTO DIFERIDO

Desde el año gravable 2020 no se liquida impuesto de renta por cumplir los requisitos para acogerse al beneficio de tarifa 0 para las empresas ubicadas en la *ZESE (Zona Económica Social Especial),

***Zonas Económicas y Sociales Especiales (ZESE)**

Es un régimen especial en materia tributaria que establece el artículo 268 de la Ley 1955 de 2019. Su propósito es atraer inversión y la generación de empleo en los departamentos y ciudades que son ZESE, y así contribuir al mejoramiento de las condiciones de vida de la población de Norte de Santander, La Guajira, Arauca, Armenia y Quibdó.

Este régimen aplica a las ciudades capitales de Armenia y Quibdó, porque son las ciudades capitales cuyos índices de desempleo durante los cinco (5) últimos años anteriores a la expedición de la Ley del Plan Nacional de Desarrollo han sido superiores al 14%. Este régimen especial busca disminuir el desempleo, la informalidad, el deterioro de las condiciones de vida y los altos niveles de pobreza y comprende entre otros el departamento de Norte de Santander.

Siendo VAOX GROUP COLOMBIA S.A.S una sociedad comercial existente bajo las modalidades definidas en la legislación vigente toma el beneficio desde la vigencia fiscal 2020 y mantiene para el año 2025 el aumento del 15% del empleo directo como uno de los requisitos para acceder al beneficio.

A partir del año 2025 se liquidará el 50% de la tarifa general del impuesto de renta.

Ramon Antonio Henoa R
RAMON ANTONIO HENAO RAMIREZ
Gerente
C.C.92.230.226 de Tolú - Sucre
(ver certificación adjunta)

Lidia Fernandez Florez
LIDIA FERNANDEZ FLOREZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 47141-T
(ver certificación adjunta)

Alba Tatiana Botello Apolinar
ALBA TATIANA BOTELLO APOLINAR
Revisor Fiscal Principal
Designado por Aliado Consultor S.A.S.
Tarjeta Profesional 147688-T

