

## 1. INFORMACION GENERAL

La empresa **VAOX GROUP COLOMBIA S.A.S** con Nit. 901.017.204-9, con domicilio principal en la ciudad de Cúcuta en la Avenida 11 No. 1N-31 Barrio Quinta Oriental, inscrito en la Cámara de Comercio de Cúcuta el día 11 de octubre de 2016 bajo el número 303478, su objeto social es importación, exportación, transporte, distribución y comercialización de partes, piezas, repuestos y accesorios para motocicletas.

La sociedad sufrió impactos negativos debido al aumento del dólar lo que incrementó el valor de la mercancía, alza de fletes marítimos, afectación importación de mercancías por la escasez de buques de carga, entre otros, lo que generó disminución de liquidez y aumento de endeudamiento bancario, por estas y otras razones el Administrador presentó la solicitud de admisión a reorganización en virtud de la Ley 1116 de 2006 ante la Superintendencia de Sociedades, con el objetivo de restablecer su viabilidad económica y cumplir con sus compromisos financieros, como respuesta de dicha solicitud, la sociedad fue admitida el 26 de noviembre de 2024 mediante radicado N°2024-06-006948 por la Superintendencia de Sociedades – Independencia Regional de Bucaramanga.

La administración considera que la empresa tiene una probabilidad razonable de superar sus dificultades financieras y continuar operando como una entidad en marcha. No obstante, los resultados de la reorganización están sujetos a riesgos, como la posibilidad de que algunos acreedores no acepten las condiciones propuestas.

## 2. BASES DE PRESENTACION

### 2.1 Declaración de cumplimiento y autorización de los estados financieros.

Las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF) han sido adoptadas en Colombia por el periodo que inicia el 01 de enero de 2015, en conformidad con la ley 1314 de 2009, el Decreto regulatoria 2784 de diciembre 2012, Decretos 3023,3024 del 2013 y el decreto 2496 de diciembre 23 de 2015.

Los Estados Financieros de la empresa han sido preparados de acuerdo con normas de contabilidad e información financiera aceptadas en Colombia y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF), marco de referencia conceptual, los fundamentos de conclusión y las guías de aplicación autorizadas y emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB).

### 2.2 Bases de Medición

Medición de los elementos de los Estados Financieros: Las bases de medición, o determinación de los importes monetarios en los que se reconocen los elementos de los Estados Financieros son:



**a) Costo Histórico** (o Costo de adquisición): los activos son registrados por el importe de efectivo y otras partidas que representen obligaciones, o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de su adquisición; los pasivos son registrados por el valor del producto recibido a cambio de incurrir en una obligación, o, en algunas circunstancias, por los importes de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la obligación, en el curso normal de la operación.

**b) Costo Corriente:** los activos se registran por el importe en efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo que debería pagarse si se adquiriese en la actualidad el mismo activo u otro equivalente; los pasivos se registran por el importe, sin descontar, de efectivo u otras partidas equivalentes al efectivo que se requería para liquidar el pasivo en el momento presente.

**c) Valor Realizable:** los activos son registrados por el importe en efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo que podrían ser obtenidas, en el momento presente mediante la venta normal (no forzada) del activo; los pasivos se registran por sus valores de liquidación, es decir, por los importes, sin descontar, de efectivo u otros equivalentes al efectivo, que se espera utilizar en el pago de las obligaciones.

**d) Valor Presente:** los activos se registran al valor presente descontando las entradas de efectivo netas que se espera genere la partida en el curso normal de la operación; los pasivos se registran al valor presente, descontando las salidas netas de efectivo que se espera necesitar para pagar el pasivo, en el curso normal de las operaciones.

En las Normas Internacionales de Información Financiera también se cita como forma de medición el Valor Razonable, que significa el precio por el que puede ser adquirido un activo o pagado un pasivo, entre partes interesadas, debidamente informadas, en una transacción en condiciones de libre competencia. El valor razonable es preferiblemente calculado por referencia a un mercado activo fiable; el precio de cotización en un mercado activo es la mejor referencia del valor razonable.

### 2.3 Presentación de los Estados Financieros

Los estados Financieros se presentan teniendo en cuenta los siguientes aspectos:

#### Estado de Situación Financiera

Los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes que son aquellos con vencimientos igual o inferior a 12 meses y no corrientes que tienen un vencimiento superior a 12 meses.

#### Estado de Resultado Integral

Se presentan un solo estado según la sección 3 de NIIF para PYMES "Presentación de Estados Financieros" donde se clasifican el resultado del ejercicio y otro resultado integral.

Así mismo, el Estado de Resultados se presenta por función de los gastos o de los costos de venta (NIIF 5). Presenta las partidas de acuerdo con su función como parte del costo de las ventas, o por los costos de actividades de distribución o administración.

### **Estado de Flujo de Efectivo**

Se presenta por el método indirecto, según el cual se comienza presentando, la pérdida o ganancia en términos netos, cifra que se corrige luego por los efectos de las transacciones no monetarias, por todo tipo de partidas de pago diferido y devengos que son la causa de cobros y pagos en el pasado o en el futuro, así como el de las partidas de pérdidas o ganancias asociadas con flujo de efectivo de actividades clasificadas como de inversión o financiación.

### **Estado de Cambios en el Patrimonio**

Se presenta el resultado del periodo, para cada componente del patrimonio los efectos de la aplicación de la sección 10 políticas contables, estimaciones y errores y una conciliación entre los valores en libros al comienzo y final de cada periodo.

### **Notas a los Estados Financieros**

Se informará adicionalmente las bases de preparación y políticas contables de las partidas presentadas en los Estados Financieros mencionados anteriormente e información relevante para la comprensión de cualquiera de ellos.

### **2.4 Moneda Funcional y de Presentación**

Las partidas incluidas en los presente Estados Financieros separados de la empresa se valoran y presentan utilizando la moneda del entorno económico principal en la que se opera "pesos colombianos", la cual es la moneda funcional y de presentación de la empresa.

### **2.5 Transacciones en moneda extranjera**

Al preparar los Estados Financieros de la sociedad, las transacciones en moneda distinta a la moneda funcional de la empresa son registradas utilizando el tipo de cambio vigente en la fecha en que se efectúan las operaciones. Activos y Pasivos monetarios en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional usando la tasa de cambio de la fecha de corte del Estado de Situación Financiera. Las partidas o ganancias que resulten en el proceso de conversión son incluidas en el estado de resultados.

### **2.6 Materialidad**



La información es material o tiene importancia relativa si su omisión o expresión inadecuada, puede influir en decisiones que llevan a cabo los usuarios sobre la base de la información financiera de una entidad en forma específica. La Presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, inciden en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información Contable y Financiera.

En la preparación y presentación de los Estados Financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los Resultados del Ejercicio, según corresponda.

### 3. POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables que se indican a continuación se han aplicado consistentemente para todos los periodos presentados.

#### 3.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

Los equivalentes de efectivo se definen como inversiones a corto plazo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en un monto conocido de efectivo y sujetos a riesgos poco importantes de cambios en su valor. Además, se mantienen con la intención de cumplir con necesidades de efectivo de corto plazo.

El efectivo y el equivalente al efectivo incluyen el efectivo en caja, cuentas bancarias corrientes y de ahorro, los depósitos a la vista y fondos especiales.

Tanto en el conocimiento y medición inicial como en la medición posterior, el valor asignado para las cuentas de efectivo y sus equivalentes constituyen el valor nominal.

Las **consignaciones** que aparecen en los extractos bancarios, que no hayan sido registrados en la cuenta de bancos, sin considerar su antigüedad, tendrán el siguiente tratamiento:

Cuando sea impracticable identificar la causal de la consignación, se reconocerá como un pasivo en la partida "Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar", clasificada como pasivo corriente en la subpartida "*consignaciones sin identificar*" y se revelará en las notas que los pasivos por consignaciones recibidas sin identificar pueden no representar obligaciones para la Empresa y que, en realidad, pueden ser menores valores de las cuentas por cobrar o ingresos por ventas del periodo. Además se revelarán las razones por las cuales se considera impracticable identificar los terceros y/o los conceptos por valores recibidos.

✓  
X  
✓

Las **notas débito** en el extracto bancario, originadas por cheques devueltos, y que no hayan sido contabilizadas, se deberán reconocer como menor valor del saldo contable en bancos. La contrapartida débito se reconocerá en la partida "Deudores Comerciales y *Otras Cuentas por Cobrar*", clasificada como activo corriente, en la subpartida "cheques devueltos". Estas cuentas por cobrar deberán ser conciliadas por lo menos mensualmente con el objeto de reconocer los deterioros de valor si a ello hubiere lugar.

No se cancelarán o disminuirán las cuentas por cobrar cuando se reciban cheques posfechados, sean estos confirmados o no. Solo se podrá contabilizar como mayor valor de la caja, valores consistentes en monedas, billetes y cheques de gerencia. Los cheques posfechados y otros medios de pago recibidos se reconocerán como mayor valor del efectivo en caja, hasta tanto sea recibido el efectivo o equivalentes.

No se cancelarán o disminuirán los *deudores comerciales y otras cuentas por cobrar* cuando se reciban consignaciones con el sello del banco, salvo que se haya confirmado que los valores han sido efectivamente abonados, según sea reportado en un extracto bancario físico o electrónico.

Los **cheques girados y no cobrados** al 31 de diciembre de cada año, se deberán reconocer como mayor valor del saldo contable de bancos (mediante la anulación de los mismos), en el caso que estos no hayan sido reclamados por sus beneficiarios.

VAOX GROUP COLOMBIA S.A.S., realizará los acuerdos que considere pertinentes con las entidades financieras, con el fin de lograr que todos los pagos recibidos a nombre o a favor de la empresa se identifique el tercero del cual se reciben los depósitos.

La gestión de gerencia hará seguimiento a los saldos pendientes de abonar a favor de VAOX GROUP COLOMBIA S.A.S., además verificar que se de orden de no pago a los cheques emitidos con más de seis (6) meses de antigüedad y que no fueron cobrados por sus beneficiarios.

Otras diferencias originadas en las conciliaciones bancarias se reconocerán de conformidad con los anteriores criterios, procurando en todo caso el cumplimiento del objetivo de esta política contable consistente en mantener el saldo reflejado en los extractos de bancos.

### 3.2 Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo, se clasifican en activos corrientes.

El alcance de esta política aplica a las cuentas por cobrar originadas en el desarrollo del objeto social de la empresa:

- a) Cuentas por cobrar por la actividad principal.
- b) Cuentas por cobrar por otras actividades.
- c) Cuentas por cobrar empleados
- d) Otras cuentas por cobrar

Esta política contable no aplica para las cuentas por cobrar o anticipos correspondientes al pago de impuestos, debido a que se mencionan en la política contable para los impuestos.

La empresa reconoce una cuenta por cobrar cuando se conviertan en la parte obligada según las cláusulas contractuales del deudor y en las cuentas por cobrar a empleados en el momento de desembolso o hecho económico, se medirán por el costo de la transacción.

Se dará de baja una cuenta por cobrar cuando está esté cancelada en su totalidad, y cuando el gerente determine luego de análisis pertinente que se considera irrecuperable.

### 3.3 Inventarios

Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, según cual sea menor, aplicando para su manejo, el costo promedio. Representan bienes corporales destinados a la venta en el curso normal de la sociedad, se mantienen saldos permanentes por unidades y costos de las existencias ya que las entradas se cargan al inventario y las salidas se descargan de estos con cargo al costo de venta.

Los inventarios serán medidos inicialmente por su costo de adquisición, el cual incluye:

- ✓ Precio de adquisición.
- ✓ Aranceles e impuestos no recuperables.
- ✓ Costos atribuibles a la ubicación del activo (seguros, fletes).
- ✓ Costos relacionados con almacenamiento.
- ✓ Costos legales y trámites aduaneros cuando sea importados.

Cuando se adquieran inventarios con pago aplazado o créditos, la tasa de financiación pactada se reconocerá como gasto de interés a lo largo del periodo financiado.

### 3.4 Propiedad planta y equipo

La propiedad planta y equipo de uso propio incluye los activos, en propiedad o en régimen de arrendamiento financiero, que se usan en la prestación del servicio o en el proceso administrativo y que se espera utilizar por más de un periodo.

Estos activos se dividen en las siguientes categorías:

- Terrenos
- Construcciones y edificaciones
- Maquinaria y equipo

- Equipo de oficina
- Equipo de computación y comunicación
- Flota y equipo de transporte

La empresa reconocerá los activos que cumplan con las siguientes características:

- Que sea un activo tangible controlado por la empresa.
- Que haya seguridad que el activo generara beneficios económicos futuros o se utilicen para fines administrativos.
- Que vaya a ser utilizados por más de un periodo.

El costo inicial de estos activos comprende el valor de compra del activo más todos los costos necesarios para poner el activo en condiciones de uso menos los descuentos y rebajas realizados por el proveedor y el valor de los impuestos no recuperables.

La sociedad mide la propiedad, planta y equipo de la siguiente manera:

**Método del costo**

- Costo del activo
- (-) depreciación acumulada
- (-) valores acumulados por perdidas de deterioros

Este modelo aplica para los grupos muebles y enseres, equipo de oficina, equipo de transporte, equipo de cómputo y comunicaciones y maquinaria y equipo.

**Método del costo revaluado**

- Costo del activo
- (-) depreciación acumulada
- (-) valores acumulados por perdidas de deterioros
- (+) ajuste por revaluación

Este modelo aplica para los terrenos y construcciones y edificaciones.

A continuación, se detalla las vidas útiles asignadas a cada clase de rubro contable de propiedad planta y equipo:

Tipo de Activo	Vida útil años
Equipo de Transporte	20 años
Equipo de oficina	10 años
Equipo de cómputo y comunicación	5 años
Terrenos	No aplica
Construcciones y edificaciones	45 años
Maquinaria y equipo	10 años



Los activos fijos que no sufrieron avalúo técnico quedaran con el mismo tratamiento en cuanto a vida útil, mientras que aquellos que tuvieron avalúo su vida útil y depreciación será establecida en la política empezando a depreciar a partir de cero.

La depreciación de un activo comenzara cuando esté disponible para su uso, es decir cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la gerencia.

La empresa utilizara el método de línea recta para depreciar su propiedad planta y equipo.

El método de depreciación se revisará, como mínimo, al término de cada periodo anual y, si las expectativas difieren los cambios se contabilizarán como un cambio de una estimación contable.

La empresa debe utilizar los siguientes valores residuales cuando se calcula los importes depreciables de los activos:

Tipo de Activo	Valor Residual
Equipo de Transporte	5%
Equipo de oficina	0%
Equipo de cómputo y comunicación	0%
Construcciones y edificaciones	5%
Maquinaria y equipo	0%

El valor residual deberá ser revisado al final de cada periodo contable por personas internas o externas que conozcan las condiciones técnicas del activo, de tener diferencias significativas se tratará como un cambio en la estimación contable de acuerdo con la sección 17 de NIIF para PYMES y se reconocerá prospectivamente.

### 3.5 Obligaciones financieras

La empresa reconocerá sus pasivos financieros, en el momento en que se convierte en parte obligada (adquiere obligaciones). Según los términos contractuales de la operación, lo cual sucede cuando se recibe el préstamo (dinero).

Se miden inicialmente por su valor nominal, más o menos los costos de transacción directamente atribuibles a la obligación financiera; estos costos podrán ser honorarios, comisiones pagadas a agentes asesores en el momento inicial de la negociación del crédito. En caso de que no existan costos de transacción que varíen la tasa de crédito, este se medirá al valor del contrato de crédito tomando como base la tasa nominal del mismo.

El reconocimiento de los costos financieros se efectuará de acuerdo con los siguientes criterios:



- Comisiones relacionadas en la consecución del crédito.
- Intereses sobre la deuda.
- Otros gastos financieros.

Los pasivos a corto plazo, sin tasa de interés establecida, se miden por el valor del contrato original, si el efecto del descuento no es importante; por ende, los flujos de efectivo relativos antes enunciados no se descontarán.

De lo contrario, la valorización de estos instrumentos se realizará utilizando el método del costo amortizado mediante la tasa de interés efectiva.

La empresa procederá a realizar la causación de los intereses y otros costos financieros mensualmente, calculados según lo pactado con la entidad financiera u otra entidad. Se calculan tomando el saldo adeudado multiplicando por la tasa de interés efectiva expresada en términos nominal mensual. El reconociendo se realizará debitando el gasto financiero contra un gasto financiero por pagar.

### 3.6 Cuentas por pagar comerciales.

Las Cuentas por pagar comerciales son pasivos financieros que representan las obligaciones con los proveedores que se derivan de la compra de bienes o servicios que realiza Vaox Group Colombia S.A.S. en desarrollo de su objeto social.

Los Acreedores Comerciales se clasifican como pasivos corrientes si el pago se debe realizar dentro de un año o menos, de lo contrario se presentará como pasivos no corrientes.

Los Acreedores Comerciales se reconocen inicialmente al precio de la transacción y posteriormente se miden al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

### 3.7 Beneficio a empleados

La sociedad reconoce el costo de las remuneraciones de carácter acumulativo a favor de los empleados a la fecha del balance, en función de los importes adicionales que se espera satisfacer a los empleados como consecuencia de los derechos que han acumulado en dicha fecha. En Vaox Group Colombia S.A.S. los beneficios a los empleados están constituidos por beneficios a corto plazo y corresponden a sueldos, horas extras, comisiones de ventas, permisos remunerados, incapacidad por enfermedad general, riesgo laboral, licencia de maternidad, licencia de paternidad, licencia de luto, bonificaciones, aportes a la seguridad social, parafiscales, vacaciones, prima legal, cesantías e intereses sobre cesantías. La contabilización de los beneficios a corto plazo a los empleados es generalmente inmediata, puesto que no es necesario plantear ninguna hipótesis actuarial para medir las obligaciones.

**Salarios, auxilio de transporte, aportaciones a la seguridad social y parafiscales.**

Las obligaciones por remuneraciones y los aportes a la seguridad social se reconocen en los resultados del período por el método del devengo, al costo que normalmente es su valor nominal.

### **Vacaciones, prima legal, cesantías e intereses sobre las cesantías.**

VAOX GROUP COLOMBIA S.A.S. reconoce el gasto en el Estado de Resultados por las obligaciones laborales por concepto de vacaciones, prima legal, cesantías e intereses sobre las cesantías, estipuladas en las normas legales y estatutarias, mediante el método del devengo. Estos beneficios son registrados a su valor nominal, generándose el pasivo correspondiente por beneficios al personal presentados en el estado de situación financiera.

### **3.8 Impuestos**

**Impuesto corriente** está conformado por:

- **Impuesto sobre la renta:** es aquel que se genera, una vez deducido del resultado contable todas aquellas partidas conciliatorias de ingresos y gastos a la luz del Estatuto Tributario.
- **Impuesto sobre las ganancias ocasionales:** es aquel que se causa de conformidad con lo indicado en la normativa fiscal.

El impuesto corriente se reconoce en el periodo en el cual surgen los resultados contables como un gasto por impuesto de renta contra un pasivo de impuesto de renta por pagar.

Los montos ya pagados incluyendo las retenciones en la fuente y anticipos deben ser deducidos del pasivo para impuestos sobre la renta y si el monto ya pagado que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el valor a pagar por estos periodos, el exceso debe ser reconocido como un activo si cumple con las condiciones de ser compensados de acuerdo con la sección 29 de NIIF para PYMES, es decir; el derecho, exigible legalmente, de compensar los importes reconocidos y la intención de liquidar por el importe neto, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

El impuesto corriente se mide de acuerdo con las normas tributarias vigentes en la fecha de cierre del periodo gravable usando la tasa de impuesto aplicable según la normatividad tributaria.

### **Impuesto Diferido**

La empresa reconoce el impuesto diferido de acuerdo con la sección 29 de NIIF para PYMES para todas las diferencias temporarias sujetas a impuestos.



Los saldos contables bajo las NIIF deben ser comparados con los saldos del balance fiscal y las diferencias temporales que resulten deben ser multiplicados por la tasa esperada para el momento en que se revierta la diferencia para determinar el impuesto diferido activo o pasivo.

Las diferencias temporarias se clasifican en dos grupos:

- **Las diferencias temporarias sujetas a impuestos:** son aquellas que dan lugar en un futuro a valores que serán gravados al determinar la renta líquida gravable y/o ganancia ocasional y en consecuencia generan un aumento a futuro del impuesto de renta a pagar. Estas diferencias generan el reconocimiento de un impuesto diferido pasivo.
- **Las diferencias temporarias deducibles:** son aquellas que dan lugar en un futuro a valores que serán deducibles al determinar la renta líquida gravable y/o la ganancia ocasional y por lo tanto genera una discusión en ese futuro del impuesto de renta corriente a pagar. Estas diferencias generan el reconocimiento de un impuesto diferido activo

Bases	Tipo de diferencia	Impuesto diferido
Base IFRS de un activo superior a la base fiscal	Imponible	Pasivo
Base IFRS de un activo inferior a la base fiscal	Deducible	Activo
Base IFRS de un activo superior a la base fiscal	Deducible	Activo
Base IFRS de un activo inferior a la base fiscal	Imponible	Pasivo

Al final de cada año se prepara la proyección fiscal de la empresa por los periodos en los cuáles se compensarán o deducirán las partidas que originan el impuesto, los activos por impuesto diferido no son objeto de descuento, el pasivo por impuesto diferido siempre debe reconocerse en los estados financieros.

### 3.9 Ingresos

Esta política se aplica a los **ingresos de actividades ordinarias** y a las **ganancias**.

Los ingresos de ingresos ordinarios se reconocen al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, disminuyendo los descuentos otorgados por VAOX GROUP COLOMBIA S.A.S.

Las ganancias se miden al valor razonable de los ingresos devengados.

La empresa debe reconocer los ingresos ordinarios por venta de bienes cuando se cumplan las siguientes condiciones:

- La sociedad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas significativas, derivado de la propiedad de los bienes.

- La sociedad no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, ni retiene el control efectivo de los mismos.
- El importe de los ingresos puede medirse de forma fiable.
- Sea probable que la sociedad reciba los beneficios asociados con la transacción; y
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

### 3.10 Costos y gastos

Esta política reconocerá todos los costos y gastos asociados a las actividades que puedan ser fielmente medidos y que correspondan a la realidad económica.

Debe ser aplicada al contabilizar costos y gastos procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

- ✓ Valoración de inventarios, costo de ventas y otros activos.
- ✓ Provisión para actividades que incurran incertidumbres en el ejercicio
- ✓ Gastos por Beneficios legales a los empleados.
- ✓ Costos por préstamos.

VAOX



**VAOX GROUP COLOMBIA S.A.S.**  
**NOTAS DE REVELACION**  
**A SEPTIEMBRE 30 DE 2025-2024**

**NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

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

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Caja	593,081,864.33	62,968,122.94	530,113,741.39	841.88%
<b>CUENTA CORRIENTE</b>	<b>31,287,534.92</b>	<b>1,312,220.22</b>	<b>29,975,314.70</b>	<b>2284.32%</b>
Banco Bancolombia N.82067295701	13,752,052.42	-	13,752,052.42	100.00%
Banco Agrario N.351010009303	-	1,273,957.14	- 1,273,957.14	-100.00%
Banco de Bogota N.260209952	217,977.08	1.08	217,976.00	20182962.96%
Banco BBVA N.0013032101361701361	4,768.98	-	4,768.98	100.00%
Banco Caja Social N.21003804354	763.00	120.30	642.70	534.25%
Banco de Occidente N.625817325	-	38,131.36	- 38,131.36	-100.00%
Banco de Davivienda N.067569986986	17,311,973.44	10.34	17,311,963.10	167427109.28%
<b>CUENTA DE AHORRO</b>	<b>11.00</b>	<b>11.00</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
Banco de Bogota N.260270566	11.00	11.00	-	0.00%
<b>Total Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>624,369,410.25</b>	<b>64,280,354.16</b>	<b>560,089,056.09</b>	<b>871.32%</b>

**NOTA 5. INVERSIONES**

El detalle de las inversiones a corto plazo a Septiembre 30 de 2025 Y 2024 es el siguiente.

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
<b>FIDEICOMISOS DE INVERSION MONEDA NACIONAL</b>	<b>100,911.43</b>	<b>-</b>	<b>100,911.43</b>	<b>100.00%</b>
Fiduciaria Banco Bogota cuenta 001001644688	100,911.43	-	100,911.43	100.00%
<b>Total Inversiones</b>	<b>100,911.43</b>	<b>-</b>	<b>100,911.43</b>	<b>100.00%</b>

**NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

**DEUDORES CLIENTES**

El detalle de las cuentas por cobrar clientes a Septiembre 30 de 2025 Y 2024 por edades es el siguiente:

EDADES CARTERA	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
SIN VENCER	243,475,440.52	509,627,653.76	- 266,152,213.24	-52.22%
DE 01 A 30 DIAS	353,068,099.78	388,846,753.01	- 35,778,653.23	-9.20%
DE 31 A 60 DIAS	110,451,759.16	158,840,670.80	- 48,388,911.64	-30.46%
DE 61 A 100 DIAS	6,099,243.50	40,368,891.66	- 34,269,648.16	-84.89%
DE 101 A 180 DIAS	21,849,286.41	59,788,290.27	- 37,939,003.86	-63.46%
DE 181 A 360 DIAS	20,547,601.04	93,327,098.95	- 72,779,497.91	-77.98%
<b>TOTAL CARTERA:</b>	<b>755,491,430.41</b>	<b>1,250,799,358.45</b>	<b>- 495,307,928.04</b>	<b>-39.60%</b>

**ANTICIPO Y AVANCES**

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

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
<b>OTROS ANTICIPOS</b>	<b>674,706.00</b>	<b>10,170,880.00</b>	<b>- 9,496,174.00</b>	<b>-93.37%</b>
Alarcon Prevenir Salud Ocupacional Limitada	115,076.00	-	115,076.00	100.00%
Centro de Diagnostico y Tratam Cendiatra Soc Pcr Acc Simpl	59,630.00	-	59,630.00	100.00%
MPA Asesoría Tributaria S.A.S	500,000.00	170,880.00	329,120.00	192.60%
Margela Ogliastri Barrera	-	10,000,000.00	- 10,000,000.00	-100.00%
<b>Total Anticipo y avances</b>	<b>674,706.00</b>	<b>10,170,880.00</b>	<b>- 9,496,174.00</b>	<b>-93.37%</b>



**DEPOSITO PARA IMPORTACIONES**

Tercero	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
<b>DEPOSITO PARA IMPORTACIONES EN DÓLAR</b>	<b>58,519,350.00</b>	<b>181,498,218.00</b>	<b>- 122,978,868.00</b>	<b>-67.76%</b>
Chongqing City Baisiji Trade Co Ltd - Dólar	58,519,350.00	-	58,519,350.00	100.00%
Econtainers S A S - Dólar	-	91,977,614.00	- 91,977,614.00	-100.00%
Wenzhou Hocean Max Co Ltd - Dólar	-	89,520,604.00	- 89,520,604.00	-100.00%
<b>DEPOSITO PARA IMPORTACIONES EN PESOS</b>	<b>18,275,972.00</b>	<b>33,761,500.00</b>	<b>- 15,485,528.00</b>	<b>-45.87%</b>
Agencia De Aduanas Comercio Exterior Del Norte	3,665,041.00	2,910,329.00	754,712.00	25.93%
Econtainers S A S - Pesos	-	28,724,213.00	- 28,724,213.00	-100.00%
Las International Cargo SAS	-	1,382,003.00	- 1,382,003.00	-100.00%
Movilizar Carga Internacional Sas	7,777,091.00	-	7,777,091.00	100.00%
Seguros Generales Suramericana S. A.	1,187,570.00	744,955.00	442,615.00	59.41%
Transportar Carga S.A.S	5,646,270.00	-	5,646,270.00	100.00%
<b>Total Deposito para importaciones</b>	<b>76,795,322.00</b>	<b>215,259,718.00</b>	<b>- 138,464,396.00</b>	<b>-64.32%</b>

El saldo de deposito para importaciones se expresa a la tasa representativa del mercado (TRM), dólar para el 30 de septiembre del año 2025 a la tasa \$3.901.29.

**RECLAMACIONES**

TERCERO	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Eps Suramericana S. A	215,999.00	1,040,329.00	- 824,330.00	-79.24%
<b>Total Reclamaciones</b>	<b>215,999.00</b>	<b>1,040,329.00</b>	<b>- 824,330.00</b>	<b>-79.24%</b>

El valor de \$1,040,329 corresponde al valor pendiente por cobrar a Eps Suramericana del trabajador Argemiro Marin por incapacidad general del 18 septiembre al 02 octubre de 2024

El valor de \$215.999 corresponde al valor pendiente por cobrar a Eps Suramericana del trabajador Edgardo Santodomingo por incapacidad general del 23 al 28 de Julio de 2025

**CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES**

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

Tercero	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Carlos Ernesto Perez Barrios	500,000.00	-	500,000.00	100.00%
German Eduardo Garcia Heredia	150,000.00	-	150,000.00	100.00%
Ingrid Daniela Araque Otero	-	900,000.00	- 900,000.00	-100.00%
Jose Ismael Quintero Rangel	1,000,000.00	2,300,000.00	- 1,300,000.00	-56.52%
Jimmy Andres Niño Morales	600,000.00	-	600,000.00	100.00%
Luis Eduardo Mora Lozano	-	1,260,000.00	- 1,260,000.00	-100.00%
Pablo David Narvaez Ariza	2,267,787.00	4,017,787.00	- 1,750,000.00	-43.56%
Rey Segundo De La Hoz De Hoyos	700,000.00	1,500,000.00	- 800,000.00	-53.33%
<b>Total Cuentas por Cobrar a trabajadores</b>	<b>5,217,787.00</b>	<b>9,977,787.00</b>	<b>- 4,760,000.00</b>	<b>-47.71%</b>

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 Septiembre 30 de 2025 y 2024 es el siguiente:

Tercero	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
<b>OTROS</b>	<b>2,265,170.47</b>	<b>2,528,471.11</b>	<b>- 263,300.64</b>	<b>-10.41%</b>
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria Colombia S.A.	132,715.47	78,766.47	53,949.00	68.49%
Banco Caja Social S.A.	752,433.00	752,433.00	-	0.00%
Banco De Bogota	1,132,902.00	36,130.00	1,096,772.00	3035.63%
Bancolombia S.A.	-	1,661,141.64	- 1,661,141.64	-100.00%
Price RES SAS	247,120.00	-	247,120.00	100.00%
<b>DESCUENTOS POR EMBARGOS</b>	<b>101,457,621.14</b>	<b>-</b>	<b>101,457,621.14</b>	<b>100.00%</b>
Banco Agrario de Colombia	96,913,621.14	-	96,913,621.14	100.00%
Banco Caja Social S.A.	4,544,000.00	-	4,544,000.00	100.00%
<b>Total Deudores varios</b>	<b>103,722,791.61</b>	<b>2,528,471.11</b>	<b>101,194,320.50</b>	<b>4002.19%</b>

El valor que refleja deudores varios - Otros corresponde a las entidades bancarias sobre notas débitos que a la fecha del corte las entidades no han expedido el respectivo soporte.

**DEUDAS DE DIFICIL COBRO**

El detalle de deudas difícil cobro a Septiembre 30 de 2025 y 2024 es el siguiente:

Ciliente	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
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 Ibarguen	-	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%
<b>Total Deudas de difícil cobro</b>	-	<b>40,799,130.00</b>	- <b>40,799,130.00</b>	-100.00%

**DETERIORO DEUDORES COMERCIALES**

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

Ciliente	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
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%
<b>Total Deterioro Deudores Comerciales</b>	-	<b>5,362,641.00</b>	<b>5,362,641.00</b>	-100.00%

**NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS**

Tercero	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Retencion en la Fuente - DIAN	11,151,971.23	-	11,151,971.23	100.00%
Autorretencion Renta - DIAN	12,661,262.53	-	12,661,262.53	100.00%
Autorretencion Cucuta - Industria y comercio	22,695,603.93	43,714,306.31	- 21,018,702.38	-48.08%
Saldo a favor en ICA - Municipio San José de Cúcuta	34,815,000.00	28,143,000.00	6,672,000.00	23.71%
<b>Total Anticipo por Impuestos</b>	<b>81,323,837.69</b>	<b>71,857,306.31</b>	<b>9,466,531.38</b>	<b>13.17%</b>

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 8. INVENTARIOS**

El saldo de Inventarios al Septiembre 30 de 2025 y 2024 es el siguiente:

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Partes, piezas y accesorios de vehículos autom.	466,079,100.89	1,235,827,106.03	- 769,748,005.14	-62.29%
Inventario en tránsito	116,395,221.00	-	116,395,221.00	100.00%
<b>Total Inventarios</b>	<b>582,474,321.89</b>	<b>1,235,827,106.03</b>	- <b>653,352,784.14</b>	-52.87%

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.

**ACTIVO NO CORRIENTE**

**NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES**

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

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
<b>CLIENTES</b>	<b>112,067,398.90</b>	<b>99,355,914.34</b>	<b>12,711,484.56</b>	<b>12.79%</b>
De 361 o mas	112,067,398.90	99,355,914.34	12,711,484.56	12.79%
<b>DEUDORES VARIOS</b>	<b>1,351,769,404.00</b>	<b>1,280,969,404.00</b>	<b>70,800,000.00</b>	<b>5.53%</b>
Moparcol SAS	1,351,769,404.00	1,280,969,404.00	70,800,000.00	5.53%
<b>Total Cuentas por cobrar no corrientes</b>	<b>1,463,836,802.90</b>	<b>1,380,325,318.34</b>	<b>83,511,484.56</b>	<b>6.05%</b>

**NOTA 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

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

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
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	- 38,565,548.00	- 34,213,840.00	- 4,351,708.00	12.72%
<b>Total propiedad Planta y Equipo</b>	<b>12,182,815.00</b>	<b>16,534,523.00</b>	<b>- 4,351,708.00</b>	<b>-26.32%</b>

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.

**NOTA 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

**SOBREGIROS**

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

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Bancolombia N. 82067295701	-	20,000,000.00	- 20,000,000.00	-100.00%
<b>Total sobregiro bancario</b>	<b>-</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>- 20,000,000.00</b>	<b>-100.00%</b>

**Obligaciones financieras a corto plazo:**

Los saldos de las obligaciones financieras a corto plazo a Septiembre 30 de 2025 y 2024 es el siguiente:

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
<b>BANCOLOMBIA</b>	<b>235,463,339.06</b>	<b>494,069,943.00</b>	<b>- 258,606,603.94</b>	<b>-52.34%</b>
Credito Credipago Virtual	19,771,709.53	49,716,310.00	- 29,944,600.47	-60.23%
Credito Moneda Nacional (9260)	15,690,708.00	43,936,971.00	- 28,246,263.00	-64.29%
Credito Moneda Nacional (9529)	35,973,149.53	87,500,006.00	- 51,526,856.47	-58.89%
Credito Moneda Nacional (0397)	132,527,772.00	244,666,656.00	- 112,138,884.00	-45.83%
Credito Moneda Nacional (1207)	31,500,000.00	68,250,000.00	- 36,750,000.00	-53.85%
<b>BANCO DE BOGOTA</b>	<b>135,295,640.11</b>	<b>147,859,765.51</b>	<b>- 12,564,125.40</b>	<b>-8.50%</b>
Credito Rotativo (94900)	7,749,057.39	8,198,869.25	- 449,811.86	-5.49%
Credito Moneda Nacional (6782)	1,905,537.52	-	1,905,537.52	100.00%
Credito Moneda Nacional (7408)	-	5,716,649.52	- 5,716,649.52	-100.00%
Credito Moneda Nacional (7466)	125,641,045.20	133,944,246.74	- 8,303,201.54	-6.20%
<b>BANCO DAVIVIENDA</b>	<b>40,753,976.20</b>	<b>75,724,828.13</b>	<b>- 34,970,851.93</b>	<b>-46.18%</b>
Credito Credipago Virtual	16,847,357.70	17,392,763.31	- 545,405.61	-3.14%
Credito Moneda Nacional (8062)	23,906,618.50	58,332,064.82	- 34,425,446.32	-59.02%
<b>BANCO BBVA</b>	<b>66,666,507.74</b>	<b>122,188,822.74</b>	<b>- 55,522,315.00</b>	<b>-45.44%</b>
Credito Moneda Nacional (3031)	18,683,864.74	26,003,107.74	- 7,319,243.00	-28.15%
Credito Moneda Nacional (3056)	830,259.00	7,774,995.00	- 6,944,736.00	-89.32%
Credito Moneda Nacional (3049)	47,152,384.00	88,410,720.00	- 41,258,336.00	-46.67%



	509,130,947.24	473,150,442.34	35,980,504.90	7.60%
<b>BANCO DE OCCIDENTE</b>				
Credito Moneda Nacional (6682)	62,888,386.12	62,888,386.12	-	0.00%
Credito Moneda Nacional (6633)	49,984,796.75	49,984,796.75	-	0.00%
Credito Moneda Nacional (6757)	44,424,417.97	44,424,417.97	-	0.00%
Credito Moneda Nacional (5881)	178,999,999.92	158,908,385.46	20,091,614.46	12.64%
Credito Moneda Nacional (1707)	97,277,791.00	85,833,345.00	11,444,446.00	13.33%
Credito Moneda Nacional (6656)	75,555,555.48	71,111,111.04	4,444,444.44	6.25%
<b>FONDO NACIONAL DE GARANTIAS</b>	<b>284,202,672.00</b>	-	<b>284,202,672.00</b>	<b>100.00%</b>
Credito Moneda Nacional (9260) - Bancolombia	15,690,709.00	-	15,690,709.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (9529) - Bancolombia	35,973,149.00	-	35,973,149.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (0397) - Bancolombia	132,527,772.00	-	132,527,772.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (1207) - Bancolombia	31,500,000.00	-	31,500,000.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (3049) - Banco BBVA	47,152,384.00	-	47,152,384.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (8062) - Banco Davivienda	21,358,658.00	-	21,358,658.00	100.00%
<b>CENTRAL DE INVERSIONES SA - CISA</b>	<b>7,463,069.00</b>	-	<b>7,463,069.00</b>	<b>100.00%</b>
Credito Moneda Nacional (3056) - Banco BBVA	7,463,069.00	-	7,463,069.00	100.00%
<b>Total Obligaciones financieras a corto plazo</b>	<b>1,278,976,151.35</b>	<b>1,312,993,801.72</b>	<b>- 34,017,650.37</b>	<b>-2.59%</b>

#### TARJETAS DE CREDITO

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

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Bancolombia Tarjeta de Credito N°1396469	32,978,345.00	32,341,327.00	637,018.00	1.97%
Banco de occidente Tarjeta de Credito N°1287	8,307,593.47	7,494,104.68	813,488.79	10.86%
Banco caja social Tarjeta de Credito N°5446-2520	12,716,667.00	10,430,523.00	2,286,144.00	21.92%
Banco Bogota Tarjeta de Credito N°4437- 9490	19,013,994.47	3,199,905.00	15,814,089.47	494.20%
Banco Bogota Tarjeta de Credito N° 6666	7,369,942.00	-	7,369,942.00	100.00%
<b>Total Tarjetas de crédito</b>	<b>80,386,541.94</b>	<b>53,465,859.68</b>	<b>26,920,682.26</b>	<b>50.35%</b>

#### NOTA 11. PROVEEDORES

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

Tercero	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Proveedores del Exterior	301,120,522.00	113,569,249.00	187,551,273.00	165.14%
<b>Total Proveedores del exterior</b>	<b>301,120,522.00</b>	<b>113,569,249.00</b>	<b>187,551,273.00</b>	<b>165.14%</b>

A Septiembre 30 de 2025, el saldo del proveedor del exterior se expresa a la tasa representativa del mercado (TRM) del dólar a Septiembre 30 de 2025, a la tasa de 3,901.29 y para 2024 a la tasa de 4,164.21.

#### NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

##### COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

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

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
<b>INTERESES</b>	<b>5,473,753.64</b>	<b>2,255,915.00</b>	<b>3,217,838.64</b>	<b>142.64%</b>
Banco Davivienda S.A.	342,039.00	-	342,039.00	100.00%
Banco de Bogota	103,812.64	-	103,812.64	100.00%
Centrales Electricas Del Norte de Santander S.A E.S.P	4,875.00	63,345.00	- 58,470.00	-92.30%
Luna Roman Grupo Inmobiliario S.A.S	-	186,647.00	- 186,647.00	-100.00%
Tcc S.A.S	5,023,027.00	2,005,923.00	3,017,104.00	150.41%
<b>HONORARIOS</b>	<b>39,148,443.00</b>	<b>15,165,728.00</b>	<b>23,982,715.00</b>	<b>158.14%</b>
Aliado Consultor Sas	9,511,782.00	14,477,600.00	- 4,965,818.00	-34.30%
Assac Asesoría Integral En Prevencion De Riesgos Laborales	1,376,256.00	688,128.00	688,128.00	100.00%
Lidia Fernandez Florez	16,300,219.00	-	16,300,219.00	100.00%
Manuel Armando Caballero Quintero	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00%
Marlon Mendoza Rojas	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100.00%
MPA Asesoría Tributaria S.A.S	4,960,186.00	-	4,960,186.00	100.00%
<b>ARRENDAMIENTOS</b>	<b>23,752,426.00</b>	<b>6,720,825.00</b>	<b>17,031,601.00</b>	<b>253.42%</b>
Luna Roman Grupo Inmobiliario S.A.S	-	6,720,825.00	- 6,720,825.00	-100.00%
Prisma Gestion Empresarial SAS	23,752,426.00	-	23,752,426.00	100.00%



<b>TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS</b>				
Ces Red Logística SAS	98,651,092.00	132,639,497.00	- 33,988,405.00	-25.62%
Latin Logistics Colombia Sas	17,605,530.00	8,261,132.00	9,344,398.00	113.11%
Tcc S.A.S.	7,088,817.00	11,394,972.00	- 4,306,155.00	-37.79%
Transportar Carga SAS	34,257,745.00	74,967,393.00	- 40,709,648.00	-54.30%
Transportes Condor SAS	11,187,000.00	-	11,187,000.00	100.00%
SPORTES CONDOR SAS	28,512,000.00	38,016,000.00	- 9,504,000.00	-25.00%
<b>SERVICIOS PUBLICOS</b>				
Centrales Electricas del Norte de Santander	1,735,405.00	5,431,403.00	- 3,695,998.00	-68.05%
Une EPM Telecomunicaciones S.A-telefono	1,139,057.00	4,650,506.00	- 3,511,449.00	-75.51%
Centrales Electricas del Norte de Santander - Aseo	-	228,685.00	- 228,685.00	-100.00%
Une EPM Telecomunicaciones S.A-Internet	146,753.00	182,805.00	- 36,052.00	-19.72%
<b>SERVICIOS ADUANEROS</b>				
Agencia de Aduanas Comercio Exterior del Norte	449,595.00	369,407.00	80,188.00	21.71%
Econtainers S A S - Dólar	51,571,803.00	134,414,109.00	- 82,842,306.00	-61.63%
Econtainers S A S - Pesos	1,612,338.00	8,546,234.00	- 6,933,896.00	-81.13%
Movilizar Carga Internacional SAS	-	56,734,738.00	- 56,734,738.00	-100.00%
OTROS COSTOS POR PAGAR	33,847,055.00	28,679,524.00	5,167,531.00	18.02%
Carlos Antonio Cifuentes Rendon	16,112,390.00	40,453,613.00	- 24,341,223.00	-60.17%
Cobranza Nacional de Creditos SAS	53,507,082.00	80,318,442.00	- 26,811,360.00	-33.38%
Experian Colombia S.A.	2,976,575.00	-	2,976,575.00	100.00%
Jose Luis Torrado Alvarez	381.00	-	381.00	100.00%
Litografia Imprear S.A.S	-	6,173,594.00	- 6,173,594.00	-100.00%
Luna Roman Grupo Inmobiliario S.A.S	252,030.00	-	252,030.00	100.00%
Patino Y Contreras Cia S.A.S	44,002,617.00	70,336,010.00	- 26,333,393.00	-37.44%
T L T Security Ltda	2,426,822.00	-	2,426,822.00	100.00%
AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	3,563,657.00	3,808,838.00	- 245,181.00	-6.44%
Federacion Nacional de Comerciantes FENALCO	285,000.00	-	285,000.00	100.00%
<b>Total Costos y Gastos por pagar</b>	<b>105,000.00</b>	<b>-</b>	<b>105,000.00</b>	<b>100.00%</b>
	<b>273,945,004.64</b>	<b>376,945,919.00</b>	<b>- 103,000,914.36</b>	<b>-27.33%</b>

**ACREEDORES VARIOS**

El saldo de acreedores varios a Septiembre 30 de 2025 y 2024 es el siguiente:

<b>TERCERO</b>	<b>Saldo Septiembre 30 de 2025</b>	<b>Saldo Septiembre 30 de 2024</b>	<b>VARIACIÓN 2024-2025</b>	<b>%</b>
Banco Agrario	-	1,145,669.88	- 1,145,669.88	-100.00%
Bancolombia	13,510,304.77	9,150,092.77	4,360,212.00	47.65%
Banco Bogotá	505,235.00	145,000.00	360,235.00	248.44%
Banco Caja Social	-	2,401,456.00	- 2,401,456.00	-100.00%
Banco Davivienda SA	2,008,478.00	0.00	2,008,478.00	100.00%
Seguros de Vida Suramericana SA	2,122,752.00	2,122,752.00	-	0.00%
<b>Total Acreedores varios</b>	<b>18,146,769.77</b>	<b>14,964,970.65</b>	<b>3,181,799.12</b>	<b>21.26%</b>

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

**NOTA 13. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

<b>Cuenta</b>	<b>Saldo Septiembre 30 de 2025</b>	<b>Saldo Septiembre 30 de 2024</b>	<b>VARIACIÓN 2024-2025</b>	<b>%</b>
Impuesto a las ventas por pagar	991,761,800.34	802,779,715.22	188,982,085.12	23.54%
Impuesto de industria y comercio	22,696,000.00	43,713,000.00	- 21,017,000.00	-48.08%
<b>Total Pasivos por Impuestos Corrientes</b>	<b>1,014,457,800.34</b>	<b>846,492,715.22</b>	<b>167,965,085.12</b>	<b>19.84%</b>

La Sociedad es autorretenedora de ICA, según el artículo 36 del acuerdo 025 del 28 de diciembre de 2018, por lo tanto el valor del impuesto de industria y comercio al finalizar el año fiscal se cruza con las autoretenencias de ICA pagadas.

El impuesto a las ventas por pagar corresponde a los siguientes periodos: 03/2023, 04/2023, 05/2023, 01/2024, 02/2024, 03/2024, 04/2024 y 05/2024, los cuales se encuentran dentro del proceso de reorganización, y los periodos 03/2025 y 04/2025 corresponden a impuesto a las ventas con posterioridad al proceso de reorganización.

Los periodos 03/2025 y 04/2025 están siendo descontados de las cuentas bancarias embargadas por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN, y a corte de septiembre 30 de 2025 quedó pendiente por aplicar el valor de \$78,729,714.86.

**NOTA 14. BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El saldo de retenciones y aportes a nómina a Septiembre 30 de 2025 y 2024 es el siguiente:

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
<b>Aportes a EPS</b>	<b>2,161,600.00</b>	<b>2,449,100.00</b>	- 287,500.00	-11.74%
Aliansalud Entidad Promotora De Salud S A	66,300.00	77,100.00	- 10,800.00	-14.01%
Coosalud entidad promotora de salud	-	162,500.00	- 162,500.00	-100.00%
Aporte Eps Famisanar	-	74,000.00	- 74,000.00	-100.00%
Aporte Sanitas EPS	756,900.00	712,400.00	44,500.00	6.25%
Aporte a Compensar	110,700.00	168,200.00	- 57,500.00	-34.19%
Aporte a Suramericana EPS	358,100.00	367,100.00	- 9,000.00	-2.45%
Aporte Nueva EPS	605,900.00	626,000.00	- 20,100.00	-3.21%
Aporte a Salud Total EPS	263,700.00	261,800.00	1,900.00	0.73%
<b>Aportes ARL Sura</b>	<b>525,200.00</b>	<b>439,000.00</b>	<b>86,200.00</b>	<b>19.64%</b>
Aporte riesgos laborales Suramericana	525,200.00	439,000.00	86,200.00	19.64%
<b>Apartes a cajas de compensacion</b>	<b>2,150,300.00</b>	<b>2,192,900.00</b>	- 42,600.00	-1.94%
Aporte Caja compensacion Comfamiliar Atlantico	104,400.00	120,100.00	- 15,700.00	-13.07%
Aporte Caja compensacion Comfamiliar Antioquia	169,300.00	125,800.00	43,500.00	34.58%
Aporte Caja Compensacion Familiar de Boyaca	-	52,000.00	- 52,000.00	-100.00%
Aporte Caja Compensacion Familiar de Nariño	-	74,000.00	- 74,000.00	-100.00%
Aporte Caja Compensacion Comfamiliar Risaralda	330,000.00	320,000.00	10,000.00	3.13%
Aporte Caja Compensacion Comfamiliar Magdalena	78,500.00	93,400.00	- 14,900.00	-15.95%
Aporte Caja Compensacion comfaoriente	1,309,200.00	1,214,300.00	94,900.00	7.82%
Caja De Compensacionfamiliar Compensar	158,900.00	193,300.00	- 34,400.00	-17.80%
<b>Fondo/Cesantias/Pensiones</b>	<b>8,723,200.00</b>	<b>9,209,300.00</b>	- 486,100.00	-5.28%
Aportes a Colpensiones	4,493,400.00	3,870,000.00	623,400.00	16.11%
Aportes a Colfondos	442,600.00	464,500.00	- 21,900.00	-4.71%
Aportes a Porvenir	3,494,100.00	4,144,900.00	- 650,800.00	-15.70%
Aportes a Proteccion	293,100.00	729,900.00	- 436,800.00	-59.84%
<b>Total Retenciones y aportes de nómina</b>	<b>13,560,300.00</b>	<b>14,290,300.00</b>	- 730,000.00	-5.11%

El saldo de prestaciones sociales por pagar a Septiembre 30 de 2025 y 2024 es el siguiente:

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Cesantias	43,222,957.00	44,687,081.00	- 1,464,124.00	-3.28%
Interes/cesantias	3,772,054.00	4,018,733.00	- 246,679.00	-6.14%
Prima de Servicios	14,118,961.00	15,280,233.00	- 1,161,272.00	-7.60%
Vacaciones	21,301,912.00	24,260,098.00	- 2,958,186.00	-12.19%
<b>Total Beneficio a empleados</b>	<b>82,415,884.00</b>	<b>88,246,145.00</b>	- 5,830,261.00	-6.61%

**NOTA 15. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS**

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

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Ingresos recibido por anticipado	12,885,650.13	6,440,313.70	6,445,336.43	100.08%
Otros Ingresos recibido por anticipado	11,312,237.87	13,308,014.67	- 1,995,776.80	-15.00%
<b>Total Ingresos recibido por anticipado</b>	<b>24,197,888.00</b>	<b>19,748,328.37</b>	<b>4,449,559.63</b>	<b>22.53%</b>

Este valor 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.



**NOTA 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Obligaciones financieras a largo plazo:

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
<b>BANCOLOMBIA</b>	<b>36,419,860.00</b>	<b>118,866,882.00</b>	- <b>82,447,022.00</b>	<b>-69.36%</b>
Credito Moneda Nacional (0397)	10,169,860.00	61,116,882.00	- 50,947,022.00	-83.36%
Credito Moneda Nacional (1207)	26,250,000.00	57,750,000.00	- 31,500,000.00	-54.55%
<b>BANCO DE BOGOTA</b>	<b>49,986,118.00</b>	<b>56,002,979.26</b>	- <b>6,016,861.26</b>	<b>-10.74%</b>
Credito Moneda Nacional (7466)	49,986,118.00	56,002,979.26	- 6,016,861.26	-10.74%
<b>BANCO DAVIVIENDA</b>	<b>4,164,897.14</b>	<b>6,942,874.90</b>	- <b>2,777,777.76</b>	<b>-40.01%</b>
Credito Credipago Virtual	4,164,897.14	6,942,874.90	- 2,777,777.76	-40.01%
<b>BANCO BBVA</b>	<b>175,690,923.67</b>	<b>372,306,138.67</b>	- <b>196,615,215.00</b>	<b>-52.81%</b>
Credito Moneda Nacional (3056)	1,816,523.67	18,663,290.67	- 16,846,767.00	-90.27%
Credito Moneda Nacional (3049)	173,874,400.00	353,642,848.00	- 179,768,448.00	-50.83%
<b>BANCO DE OCCIDENTE</b>	<b>113,252,594.74</b>	<b>149,233,099.64</b>	- <b>35,980,504.90</b>	<b>-24.11%</b>
Credito Moneda Nacional (5681)	9,741,718.86	29,833,333.32	- 20,091,614.46	-67.35%
Credito Moneda Nacional (1707)	45,734,955.59	57,179,401.59	- 11,444,446.00	-20.01%
Credito Moneda Nacional (6656)	57,775,920.29	62,220,364.73	- 4,444,444.44	-7.14%
<b>FONDO NACIONAL DE GARANTIAS</b>	<b>210,294,260.00</b>	-	<b>210,294,260.00</b>	<b>100.00%</b>
Credito Moneda Nacional (0397) - Bancolombia	10,169,860.00	-	10,169,860.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (1207) - Bancolombia	26,250,000.00	-	26,250,000.00	100.00%
Credito Moneda Nacional (3049) - Banco BBVA	173,874,400.00	-	173,874,400.00	100.00%
<b>CENTRAL DE INVERSIONES SA - CISA</b>	<b>16,328,434.00</b>	-	<b>16,328,434.00</b>	<b>100.00%</b>
Credito Moneda Nacional (3056) - Banco BBVA	16,328,434.00	-	16,328,434.00	100.00%
<b>Total Obligaciones financieras a largo plazo</b>	<b>606,137,087.55</b>	<b>703,351,774.47</b>	- <b>97,214,686.92</b>	<b>-13.82%</b>

**NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Los saldos de los gastos de administración comprenden lo siguiente:

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Gastos de personal	212,131,914.00	225,936,409.00	-13,804,495.00	-6.11%
Honorarios	236,759,127.00	208,891,651.00	27,867,476.00	13.34%
Impuestos	23,588,392.90	45,734,955.45	-22,146,562.55	-48.42%
Arrendamientos	144,842.00	160,000.00	-15,158.00	-9.47%
Contribuciones y afiliaciones	2,305,000.00	1,700,000.00	605,000.00	35.59%
Seguros	0.00	28,653.00	-28,653.00	-100.00%
Servicios	19,546,867.00	19,654,149.00	-107,282.00	-0.55%
Legales	25,617,422.00	102,025,598.80	-76,408,176.80	-74.89%
Mantenimiento y reparaciones	9,967,518.00	6,842,947.00	3,124,571.00	45.66%
Adecuaciones e instalaciones	431,513.00	928,907.00	-497,394.00	-53.55%
Gastos de viaje	19,598,509.89	13,837,398.00	5,761,111.89	41.63%
Depreciaciones	2,706,748.00	3,173,984.00	-467,236.00	-14.72%
Amortizaciones	0.00	1,218,261.00	-1,218,261.00	-100.00%
Diversos	19,054,807.87	26,874,850.43	-7,820,042.56	-29.10%
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>571,852,661.66</b>	<b>657,007,763.68</b>	- <b>85,155,102.02</b>	<b>-12.96%</b>

**NOTA 17. GASTOS DE VENTAS**

Los saldos de los gastos de ventas comprenden lo siguiente:

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Gastos de personal	664,212,115.00	697,447,559.00	-33,235,444.00	-4.77%
Honorarios	1,881,000.00	1,499,500.00	381,500.00	25.44%
Impuestos	22,786,344.00	44,014,290.00	-21,227,946.00	-48.23%
Arrendamientos	98,907,600.00	102,457,600.00	-3,550,000.00	-3.46%
Seguros	8,788,158.00	14,843,975.00	-6,055,817.00	-40.80%
Servicios	162,090,652.00	268,525,916.00	-106,435,264.00	-39.64%
Mantenimiento y reparaciones	100,840.00	100,840.00	0.00	0.00%
Adecuaciones e instalaciones	2,977,907.00	31,513.00	2,946,394.00	9349.77%
Gastos de viaje	15,541,980.63	16,567,262.00	-1,025,281.37	-6.19%
Depreciaciones	466,947.00	466,947.00	0.00	0.00%
Amortizaciones	44,588,805.00	41,913,974.00	2,674,831.00	6.38%
Diversos	41,402,032.15	68,983,034.59	-27,581,002.44	-39.98%
<b>Total Gastos de Ventas</b>	<b>1,063,744,380.78</b>	<b>1,256,852,410.59</b>	- <b>193,108,029.81</b>	<b>-15.36%</b>



**NOTA 18. OTROS INGRESOS**

Los saldos de los otros ingresos comprenden lo siguiente:

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Rendimientos financieros	1,929.97	53,100,000.00	- 53,098,070.03	-100.00%
Diferencia en cambio	72,053,451.00	68,205,495.00	3,847,956.00	5.64%
Otros ingresos	4,006,085.01	2,603,284.50	1,402,800.51	53.89%
Provision de Cartera	100,000.00	-	100,000.00	100.00%
Reintegro de otros costos y gastos	5,376,590.00	-	5,376,590.00	100.00%
Por perdida de mercancia	8,460,084.00	1,223,847.00	7,236,237.00	591.27%
Ajuste al peso	100,422.78	110,163.64	- 9,740.86	-8.84%
<b>Total de Otros Ingresos</b>	<b>90,098,562.76</b>	<b>125,242,790.14</b>	<b>- 35,144,227.38</b>	<b>-28.06%</b>

**NOTA 19. OTROS GASTOS**

Los saldos de otros gastos comprenden lo siguiente:

Cuenta	Saldo Septiembre 30 de 2025	Saldo Septiembre 30 de 2024	VARIACIÓN 2024-2025	%
Gastos Bancarios	1,696,578.20	3,343,559.14	- 1,646,980.94	-49.26%
Comisiones	22,910,253.63	32,261,549.98	- 9,351,296.35	-28.99%
Comisiones FNG	-	61,813,186.53	- 61,813,186.53	-100.00%
Intereses	14,792,794.90	443,875,347.65	- 429,082,552.75	-96.67%
Diferencia en cambio	68,855,677.00	111,197,340.00	- 42,341,663.00	-38.08%
Costos y procesos judiciales	-	142,595.02	- 142,595.02	-100.00%
Impuestos asumidos	6,256,860.07	2,960,396.00	3,296,464.07	111.35%
Otros gastos no deducibles	23,907,454.85	16,919,326.00	6,988,128.85	41.30%
Otros	2,113,109.00	33,750.00	2,079,359.00	6161.06%
<b>Total de Otros Gastos</b>	<b>140,532,727.65</b>	<b>672,547,050.32</b>	<b>- 532,014,322.67</b>	<b>-79.10%</b>

**NOTA No. 20 IMPUESTO DE RENTA**

En el año 2024 no se liquidó impuesto de renta porque la empresa se acogió al Régimen Especial en Materia Tributaria Zona Económica y Social Especial (ZESE) desde el 01 de enero de 2020, y a partir del año 2025 aplicará el 50% de la tarifa.

**NOTA No. 21 OBLIGACIONES Y CUENTAS POR PAGAR EN PROCESO DE REORGANIZACION**

En el marco de dicho proceso, la administración ha identificado y clasificado las obligaciones a cargo de la sociedad en dos grupos:

Obligaciones causadas con anterioridad a la fecha de inicio del proceso, las cuales se encuentran sujetas a los términos y condiciones que se definan en el acuerdo de reorganización que se gestione ante la Superintendencia de Sociedades.

Obligaciones causadas con posterioridad a la fecha de inicio del proceso: Con corte al 30 de septiembre de 2025, la sociedad presentaba obligaciones causadas con posterioridad al inicio del proceso correspondientes principalmente a proveedores del exterior, honorarios, fletes, obligaciones financieras, obligaciones fiscales, las cuales no se encontraban canceladas a dicha fecha.

Con corte a la fecha del estado de situación financiera, la sociedad presenta el detalle de sus pasivos corrientes por valor de \$489.587.745 como se refleja a continuación:

Nombre y/o Razón Social	Dcto / Fra	Fecha inicial	Fecha Vcto	Total a Pagar
<b>PROVEEDORES DEL EXTERIOR</b>				
Hangzhou Pully Import And Export Co;Ltd	Vp063 - 39,184,86 Usd	9/01/2025	10/03/2025	152,871,502
Wenzhou Hocean Max Co Ltd	Vaox10 - 38,000 Usd	29/05/2025	28/07/2025	148,249,020
<b>TARJETAS DE CREDITO</b>				
Bancolombia S.A.	N° 4590	15/12/2024	INMEDIATO	65,000
Banco De Occidente	N° 1287	30/09/2025	INMEDIATO	1,171,747
Banco Caja Social S.A.	N° 2520	26/09/2025	INMEDIATO	1,695,099
Banco De Bogotá	N° 9490	15/09/2025	INMEDIATO	17,345,382
Banco De Bogotá	N° 6666	15/09/2025	INMEDIATO	7,369,942
<b>PASIVOS POR IMPUESTOS</b>				
U.A.E. Direccion De Impuestos Y Aduanas Nacionales	Iva 3/2025	14/07/2025	14/07/2025	49,268,199
U.A.E. Direccion De Impuestos Y Aduanas Nacionales	Iva 4/2025	12/09/2025	12/09/2025	35,595,000
<b>OTROS PASIVOS - COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>				
<b>ARRENDAMIENTOS</b>				
Luna Ramon Grupo Inmobiliario Sas	Lrgi530	13/08/2025	23/08/2025	2,426,822



<b>HONORARIOS</b>				
Aliados Consultor Sas	Feac1341	26/07/2025	31/07/2025	3,170,594
Aliados Consultor Sas	Feac1345	28/08/2025	2/09/2025	3,170,594
Lidia Fernandez Florez	Fe157	30/12/2024	29/01/2025	10,268,369
Lidia Fernandez Florez	Fe179	25/06/2025	30/06/2025	6,031,850
Manuel Caballero	Cuenta De Cobro	28/03/2025	28/03/2025	5,000,000
Mpa Asesoria Tributaria S.A.S	Fe754	15/08/2025	15/08/2025	4,960,186
Assac Asesoria Integral En Prevencion De Riesgos Laborales	Fe1079	30/08/2025	14/09/2025	688,128
<b>TRANSPORTES FLETES Y ACARREOS</b>				
Tcc Sas	Pebf75342	20/08/2024	20/08/2024	636,128
Tcc Sas	Pebf75693	20/09/2024	20/09/2024	889,871
Tcc Sas	Pebf76034	21/10/2024	21/10/2024	1,066,874
Tcc Sas	Pebf76315	18/11/2024	18/11/2024	1,122,805
Tcc Sas	Pebf79118	18/12/2024	17/01/2025	261,107
Tcc Sas	Pebf79326	22/01/2025	21/02/2025	261,409
Tcc Sas	Pebf79666	18/02/2025	20/03/2025	261,611
Tcc Sas	Pebf81700	31/08/2025	30/09/2025	261,611
Ces Red Logistica - Gopack	14121746	12/04/2025	12/05/2025	3,798,312
Ces Red Logistica - Gopack	14122179	28/04/2025	28/05/2025	3,591,882
Ces Red Logistica - Gopack	14122399	13/05/2025	12/06/2025	265,410
Transportar Carga	Fkv516	6/08/2025	5/09/2025	11,187,000
<b>SERVICIOS ADUANEROS</b>				
Movilizar Cargas	Fdb1441	9/07/2025	8/08/2025	14,739,951
Movilizar Cargas	Fpb1989	14/08/2025	14/08/2025	1,372,439
<b>OTROS COSTOS Y GASTOS</b>				
Patiño Y Contreras Cia S.A.S	Fe20896	26/08/2025	25/09/2025	133,901
Federacion Nacional De Comerciantes Seccional Norte De Santander	Fens13827	5/09/2025	30/09/2025	105,000
T L T Security Ltda	TI2121	8/09/2025	13/09/2025	285,000
<b>TOTAL PASIVOS</b>				<b>489,587,745</b>

En revisión realizada posterior al cierre del periodo a septiembre 30 de 2025, se evidenció que la sociedad VAOX GROUP COLOMBIA SAS procedió a cancelar las facturas mencionadas en el anterior cuadro a excepción de las siguientes:

Nombre y/o Razón Social	Octo / Fra	Fecha inicial	Fecha Vcto	Total a Pagar
<b>TARJETAS DE CREDITO</b>				
Bancolombia S.A.	N° 4590	15/12/2024	INMEDIATO	65,000
Banco De Occidente	N° 1287	30/09/2025	INMEDIATO	1,171,747
Banco Caja Social S.A.	N° 2520	26/09/2025	INMEDIATO	1,695,099
<b>PASIVOS POR IMPUESTOS</b>				
U.A.E. Direccion De Impuestos Y Aduanas Nacionales	Iva 3/2025	14/07/2025	14/07/2025	592,994
U.A.E. Direccion De Impuestos Y Aduanas Nacionales	Iva 4/2025	12/09/2025	12/09/2025	23,139,766
<b>OTROS PASIVOS - COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>				
<b>TRANSPORTES FLETES Y ACARREOS</b>				
Tcc Sas	Pebf75342	20/08/2024	20/08/2024	636,128
Tcc Sas	Pebf75693	20/09/2024	20/09/2024	889,871
Tcc Sas	Pebf76034	21/10/2024	21/10/2024	1,066,874
Tcc Sas	Pebf76315	18/11/2024	18/11/2024	1,122,805
Tcc Sas	Pebf79118	18/12/2024	17/01/2025	261,107
Tcc Sas	Pebf79326	22/01/2025	21/02/2025	261,409
Tcc Sas	Pebf79666	18/02/2025	20/03/2025	261,611
Tcc Sas	Pebf81700	31/08/2025	30/09/2025	261,611
Tcc Sas	Pebf82156	18/09/2025	18/10/2025	261,611
Ces Red Logistica - Gopack	14121746	12/04/2025	12/05/2025	3,798,312
Ces Red Logistica - Gopack	14122179	28/04/2025	28/05/2025	3,591,882
Ces Red Logistica - Gopack	14122399	13/05/2025	12/06/2025	265,410
<b>TOTAL PASIVOS</b>				<b>38,157,249</b>

*Ramon Antonio Henao Ramirez*  
RAMON ANTONIO HENAO RAMIREZ  
Gerente  
C.C.92.230.226 de Tolú - Sucre

*Lidia Fernandez Florez*  
LIDIA FERNANDEZ FLOREZ  
Contador Publico  
Tarjeta Profesional 47141-T

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

