



AGENCIA DE ADUANAS TIBA S.A.S.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/12/2024 y 31/12/2023
(Cifras en pesos colombianos)

	Nota	31-dic-24	31-dic-23
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	7.493.074.756	5.358.357.680
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	5	11.178.944.681	5.487.430.008
Otros Activos	6	51.870.289	30.986.462
TOTAL ACTIVOS CORRIENTE		18.723.889.726	10.876.774.150
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo	7	384.856.401	500.783.661
Activos intangibles	8	-	1.791.680
Activos por Impuestos Diferidos	9	8.523.637	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		393.380.038	502.575.341
TOTAL ACTIVO		19.117.269.764	11.379.349.490
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Obligaciones Financieras	10	2.307.142	29.735.696
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	11	670.911.652	408.096.404
Pasivos por Impuestos Corrientes	12	347.195.950	384.852.472
Beneficios a los empleados	13	376.464.115	279.109.443
Otros pasivos	14	8.560.000.540	2.984.751.227
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		9.956.879.399	4.086.545.241
PASIVOS NO CORRIENTES			
Pasivo por impuestos diferidos	9	-	2.658.706
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		-	2.658.706
TOTAL PASIVO		9.956.879.399	4.089.203.947
PATRIMONIO			
Suscrito y pagado	15	834.343.000	834.343.000
Reserva Legal		37.887.722	37.887.722
Utilidad Neta del Ejercicio		1.870.244.825	2.249.580.100
Utilidades acumuladas		6.417.914.820	4.168.334.720
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		9.160.390.367	7.290.145.542
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		19.117.269.764	11.379.349.490

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

WILLIAM ARLEY ROJAS BELTRAN
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

ANGELA M. GAFARO VELASQUEZ,
Contador
T.P. 240382 - T
(Ver certificación adjunta)

LAURA KATHERINE JIMENEZ CHAVEZ
Revisor Fiscal
T.P.253460- T
Designado por Russell Bedford RBG S.A.S
(Ver opinión adjunta del 19 de marzo de 2025)

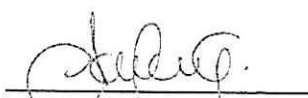


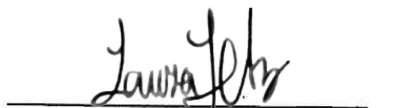
ESTADO DEL RESULTADO INDIVIDUAL
Períodos contables terminados el 31/12/2024 y 31/12/2023
(Cifras en pesos colombianos)

	Nota	31-dic-24	31-dic-23
Ingresos Operacionales	16		
Ingresos por servicios, logística almacenamiento		10.111.204.270	8.496.695.484
Total Ingresos		10.111.204.270	8.496.695.484
Costos de Venta			
Costo de Ventas	17	229.486.478	136.829.544
Mano de Obra directa	18	4.469.575.823	3.423.277.619
Total Costos de Venta		4.699.062.301	3.560.107.163
Gastos	19		
Gastos de administración y operación		2.285.676.560	1.287.335.883
Gastos de Ventas		1.238.570.692	819.409.150
Utilidad Operacional		1.887.894.717	2.829.843.288
Otros Ingresos y Gastos			
Ingresos financieros	20	477.747.745	298.097.853
Gastos Financieros	21	85.971.496	25.204.876
Otros ingresos no operacionales	22	649.067.163	329.248.238
Otros gastos no operacionales	23	25.097.588	118.078
Resultado (Pérdida) Antes de Impuestos		2.903.640.541	3.431.866.425
Impuesto a las Ganancias	24	1.044.578.059	1.204.286.342
Impuesto diferido de renta		(11.182.343)	(22.000.016)
Utilidad Neta del Ejercicio		1.870.244.825	2.249.580.100

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


WILLIAM ARLEY ROJAS BELTRAN
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


ANGELA M. GAFARO
VELASQUEZ,
Contador
T.P. 240382 - T
(Ver certificación adjunta)

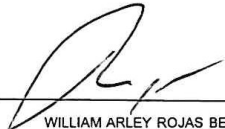

LAURA KATHERINE JIMENEZ CHAVEZ
Revisor Fiscal
T.P.253460-T
Designado por Russell Bedford RBG S.A.S
(Ver opinión adjunta del 19 de marzo de 2025)



AGENCIA DE ADUANAS TIBA S.A.S.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Períodos contables terminados el 31/12/2024 y 31/12/2023
(Cifras en pesos colombianos)

	Capital Suscrito y pagado	Reserva Legal	Utilidades acumuladas	Utilidad Neta del Ejercicio	Total patrimonio
SALDO INICIAL AL 1 DE ENERO 2022	834.343.000	37.887.722	1.895.736.844	2.272.597.878	5.040.565.444
Cambios en el patrimonio:					
Utilidad Neta del Ejercicio			-	2.249.580.100	2.249.580.100
Utilidades Acumuladas			2.272.597.877	(2.272.597.877)	-
SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	834.343.000	37.887.722	4.168.334.720	2.249.580.100	7.290.145.542
Cambios en el patrimonio:					
Utilidad Neta del Ejercicio				1.870.244.825	1.870.244.825
Utilidades Acumuladas			2.249.580.100	(2.249.580.100)	-
TOTAL CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-	-	2.249.580.100	(379.335.275)	1.870.244.825
SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	834.343.000	37.887.722	6.417.914.820	1.870.244.825	9.160.390.367

Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


WILLIAM ARLEY ROJAS BELTRAN
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


ANGELA M. GAFARO VELASQUEZ
Contador
T.P. 240382 - T
(Ver certificación adjunta)


LAURA KATHERINE JIMENEZ CHAVEZ
Revisor Fiscal
T.P. 253460-T
Designado por Russell Bedford RBG S.A.S
(Ver opinión adjunta del 19 de marzo de 2025)

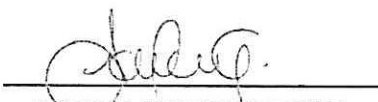


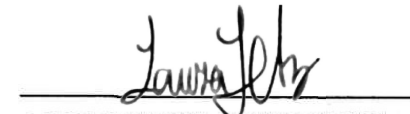
AGENCIA DE ADUANAS TIBA S.A.S.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Períodos contables terminados el 31/12/2024 y 31/12/2023
(Cifras en pesos colombianos)

	31-dic-24	31-dic-23
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultados del ejercicio	1.870.244.825	2.249.580.100
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo provisto de las actividades de operación		
Depreciación	148.108.507	136.405.241
Amortización de Intangibles	1.791.680	49.416.843
Deterioro de cartera	25.186.740	15.052.616
Provision de Renta	1.044.578.059	1.204.286.342
Impuestos diferidos	(11.182.343)	-22.000.017
Bajas y retiro en Activos	(2.499.555)	0
Cambios de Activos y Pasivos:		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(5.716.703.414)	2.807.031.745
Otros Activos	(20.883.826)	(22.117.946)
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	(781.762.811)	(1.218.418.030)
Pasivos por Impuestos Corrientes	(37.656.522)	12.476.908
Beneficios a los empleados	97.354.672	91.070.143
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	(3.383.421.988)	5.302.783.944
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(29.681.692)	5.212.126
Activos intangibles	-	(50.377.021)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión:	(29.681.692)	(45.164.895)
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento		
Aumento (Disminución) en Obligaciones Financieras	(27.428.554)	29.735.696
Pagos de costo de transacciones relacionados con préstamos	5.575.249.309	(1.538.666.795)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación	5.547.820.755	(1.508.931.099)
Disminución neta de efectivo y equivalentes al efectivo	2.134.717.075	3.748.687.949
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1 de enero	5.358.357.680	1.609.669.730
Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre	7.493.074.756	5.358.357.680

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


WILLIAM ARLEY ROJAS BELTRAN
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


ANGELA M. GAFARO VELASQUEZ.
Contador
T.P. 240382 - T
(Ver certificación adjunta)


LAURA KATHERINE JIMENEZ CHAVEZ
Revisor Fiscal
T.P.253460-T
Designado por Russell Bedford RBG S.A.S
(Ver opinión adjunta del 19 de marzo de 2025)