



**BIENTTI S.A.S**

**NIT. 900.928637**

**Estados Financieros  
Correspondientes a corte 31 diciembre de 2021**

Estado de resultado integral

| <b>BIENTTI S.A.S</b><br><b>NIT 900928637</b><br><b>ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL</b><br><b>DE ENERO 1 A 31 DICIEMBRE DE 2021</b><br><b>Expresado en pesos colombianos</b> |      |   |
|--|------|---|
|  | NOTA | Año 2021  |
| Ingresos ordinarios  | 4.12 | 232.228.100   |
| Otros ingresos   |      | 447.094   |
| Menos: Costo de venta  | 4.13 | 98.369.453  |
| <b>Utilidad Bruta</b>  |      | <b>134.305.741</b>  |
| Gastos de administración   | 4.14 | 97.579.430  |
| Gastos de ventas   | 4.15 | 12.816.989  |
| Otros gastos   | 4.16 | 8.430.256   |
| <b>Utilidad antes de impuestos</b>   |      | <b>15.479.067</b>   |
| Renta y complementarios  |      | 5.830.000   |
| <b>Utilidad del ejercicio</b>  |      | <b>9.649.832</b>  |
|   |      |   |
| <b>MAURICIO DAVID GARCIA FERNANDEZ</b><br>Gerente<br>C.C. 1.129.564.094  |      | <b>ISAAC DAVID MOGOLLON ORTEGA</b><br>Contador Público<br>T.P. No. 277082 - T |

## Estado de situación financiera

| <b>BIENTTI S.A.S</b><br><b>NIT 900928637</b><br><b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b><br><b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b><br><b>Expresado en pesos colombianos</b>          |             |   |                |
|---|-------------|---|----------------|
| <b>CORRIENTE</b>  | <b>NOTA</b> | <b>2021</b>   |                |
| <b>Activos corrientes</b>   |             |   |                |
| Efectivo y equivalentes al efectivo   | 4.1         | 2.290.786   | 1,10%          |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes  | 4.2         | 103.543.051   | 49,66%         |
| Activos por impuestos corrientes  | 4.3         | 6.000   | 0,0029%        |
| Inventarios   | 4.3         | 83.220.000  | 39,91%         |
| Otros activos no financieros corrientes   |             |   | 0,00%          |
| <b>Activos corrientes</b>   |             | <b>189.059.837</b>  | <b>90,67%</b>  |
| <b>NO CORRIENTE</b>   |             |   |                |
| Propiedades, planta y equipo  | 4.4         | 13.890.549  | 6,66%          |
| Activo intangible   | 4.5         | 5.568.001   | 2,67%          |
| <b>Activos no corrientes</b>  |             | <b>19.458.550</b>   | <b>9,33%</b>   |
| <b>Total activo</b>   |             | <b>208.518.387</b>  | <b>100,00%</b> |
| <b>Pasivos corrientes</b>   |             |   |                |
| Obligaciones corrientes por beneficios a empleados  | 4.6         | 970.359   | 0,47%          |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar   | 4.7         | 63.753.771  | 30,57%         |
| Provisión pasivos por impuestos corrientes  | 4.8         | 903.000   | 0,43%          |
| Préstamos corrientes  | 4.9         | 24.083.893  | 11,55%         |
| Otros pasivos no financieros corrientes   | 4.10        | 58.324.533  | 27,97%         |
| <b>Pasivos corrientes</b>   |             | <b>148.035.555</b>  | <b>70,99%</b>  |
| <b>Pasivos no corrientes</b>  |             | -   | <b>0,00%</b>   |
| <b>Total pasivo</b>   |             | <b>148.035.555</b>  | <b>70,99%</b>  |
| Capital social  |             | 50.000.000  | 23,98%         |
| Utilidad del ejercicio  |             | 9.649.832   | 4,63%          |
| Utilidades acumuladas   |             | 833.000   |                |
| Provision para reservas   |             | -   |                |
| <b>Patrimonio</b>   | 4.11        | <b>60.482.832</b>   | <b>29,01%</b>  |
| <b>Pasivo más Patrimonio</b>  |             | <b>208.518.387</b>  | <b>100,00%</b> |
| <br> |             |   |                |
| <b>MAURICIO DAVID GARCIA FERNANDEZ</b><br>Gerente<br>C.C. 1.129.564.094   |             | <b>ISAAC DAVID MOGOLLÓN ORTEGA</b><br>Contador Público<br>T.P. No. 277082 - T |                |

## Estado de cambios en el patrimonio

| <b>ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO</b>                 |                 |                      |          |                       |                     |
|--|-----------------|----------------------|----------|-----------------------|---------------------|
| A 31 de Diciembre de 2021                                      |                 |                      |          |                       |                     |
| Expresado en pesos colombianos                                 |                 |                      |          |                       |                     |
| Conceptos  | Capital Emitido | Ganancias Acumuladas | Reservas | Diferencias de Cambio | Total de Patrimonio |
| <b>Saldo al Comienzo del ejercicio - Año 2020</b>              | 50.000.000,00   | -                    | 0,00     | -                     | 50.000.000,00       |
| <b>Ajustes aumentos (disminuciones)</b>                        |                 |                      |          |                       |                     |
| <b>Saldo Re-expresado al comienzo del ejercicio - Año 2020</b> | 50.000.000,00   | -                    | 0,00     | -                     | 50.000.000,00       |
| Ganancia (perdida) del periodo                                 |                 | 0,00                 |          |                       | 0,00                |
| Aumentos (disminuciones) de capital                            | 0,00            |                      |          |                       | 0,00                |
| Total otro resultado integral                                  |                 |                      |          |                       | -                   |
| <b>Saldo al Comienzo del ejercicio - A Diciembre de 2021</b>   | 50.000.000,00   | -                    | 0,00     | -                     | 50.000.000,00       |
| <b>Ajustes por valorizaciones al valor razonable y otros</b>   |                 |                      |          |                       |                     |
| Menos: Dividendos pagados en el ejercicio                      |                 |                      |          |                       |                     |
| Mas / Menos: aumentos (reduccion) del capital                  |                 |                      | 0,00     |                       | 0,00                |
| Ganancia (perdida) del periodo                                 | 9.649.832,00    | 833.000,00           |          |                       | 10.482.832,00       |
| <b>Saldo al final del ejercicio - A Diciembre de 2021</b>      | 59.649.832,00   | 833.000,00           | 0,00     | -                     | 60.482.832,00       |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(Valores expresados en pesos colombianos)**

**4. Notas y revelaciones a los estados financieros**

**4.1. Efectivo y equivalentes de efectivo.**

Este rubro representa el equivalente a efectivo que posee la empresa al cierre del informe, que corresponde al 1.10% del total de los activos de la compañía.

|                               | <b>2021</b>      | NOTA |
|-------------------------------|------------------|------|
| Caja general                  | 200.050          |      |
| Cuenta de ahorros Bancolombia | 2.090.736        |      |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>2.290.786</b> | 4.1  |

**4.2. Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes.**

Este rubro representa las cuentas por cobrar por retribución de los servicios prestados propios de la actividad económica de la compañía. Actualmente corresponde un 49.66 % de los activos.

|                                   | <b>2021</b>        | NOTA |
|-----------------------------------|--------------------|------|
| Clientes                          | 58.917.800         |      |
| Anticipos y avances a proveedores | 1.901.627          |      |
| Otros                             | 44.310             |      |
| Deudores varios                   | 42.679.314         |      |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>103.543.051</b> | 4.2  |

**4.3. Activos por impuestos corrientes.**

Este rubro representa la cantidad que satisface la empresa como consecuencia de las liquidaciones fiscales del Impuesto sobre Beneficio relativas a un ejercicio, corresponde la menor cuantía de los activos totales, 0.002%.

|  | <b>2021</b>  | NOTA |
|--|--------------|------|
| Anticipo de impuesto de industria y comercio | 6.000        |      |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>6.000</b> | 4.3  |

**4.3. Contratos en ejecución**

Corresponde a la parte del costo/inventario que quedó pendiente por ejecutarse a 2021

|                        | 2021              | NOTA |
|------------------------|-------------------|------|
| Contratos en ejecución | 83.220.000        |      |
| <b>TOTAL</b>           | <b>83.220.000</b> | 4.3  |

#### 4.4. Propiedad, planta y equipo

Este rubro cuantifica las herramientas con que cuenta la compañía y que fueron adquiridas durante el transcurso de los periodos, el proceso de depreciación se realiza a partir del siguiente mes de la compra, las herramientas equivalen al 6.66% del total de los activos y se estima que tendrán una vida útil de 5 años.

|                           | 2021              | NOTA |
|---------------------------|-------------------|------|
| Muebles y enseres         | 12.914.302        |      |
| Propiedad planta y equipo | 2.834.579         |      |
| Depreciación acumulada    | 1.858.332,00      |      |
| <b>TOTAL</b>              | <b>13.890.549</b> | 4.4  |

#### 4.5. Intangibles

Este rubro identifica los activos por derechos de uso de la compañía que no residen físicamente, representan un 2.67 % de los activos totales.

|                  | 2021             | NOTA |
|------------------|------------------|------|
| Software Siigo   | 882.001          |      |
| Software Biofile | 4.686.000        |      |
| <b>TOTAL</b>     | <b>5.568.001</b> | 4.5  |

#### 4.6. Obligaciones corrientes por beneficios a empleados

Registra los pasivos generados a favor de los empleados de la organización.

|                           | 2021           | NOTA |
|---------------------------|----------------|------|
| Salarios por pagar        | 560.259        |      |
| Cesantías                 | 274.900        |      |
| Intereses sobre cesantías | 2.600          |      |
| Vacaciones                | 132.600        |      |
| <b>TOTAL</b>              | <b>970.359</b> | 4.6  |

#### 4.7. Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Registra aquellos pasivos del ente económico originados por la prestación de servicios, honorarios y gastos financieros.

|   | <b>2021</b>       | NOTA |
|---|-------------------|------|
| Proveedores   | 31.383.691        |      |
| Servicios medicos por pagar                               | 7.999.997         |      |
| Honorarios por pagar                                      | 764.760           |      |
| Préstamo de socios que aun no se constituyen en estatutos | 13.971.500        |      |
| Facturas por pagar  | 9.103.257         |      |
| Seguridad social M&M                                      | 530.566           |      |
| <b>TOTAL</b>  | <b>63.753.771</b> | 4.7  |

#### 4.8. provisión por impuestos corrientes

Este rubro representa el total de los impuestos adeudados por la compañía en el ejercicio de sus actividades ordinarias.

|   | <b>2021</b>    | NOTA |
|---|----------------|------|
| Impuesto de renta y complementario 2021 | 903.000        |      |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>903.000</b> | 4.8  |

#### 4.9. Prestamos corrientes

Este rubro representa las deudas que adquirió la empresa con terceros particulares a esta.

|                               | <b>2021</b>       | NOTA |
|-------------------------------|-------------------|------|
| Prestamo de socio con Bientti | 24.083.893        |      |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>24.083.893</b> | 4.9  |

#### 4.10 Otros pasivos no financieros corrientes

Este rubro representa obligaciones del ente, que no se clasifican entre los demás y no corresponden a financieros, se registra préstamo en noviembre de los socios a la empresa y un aporte social de terceros que aún no se encuentran en los estatutos de la sociedad como accionistas minoritarios.

|   | 2021              | NOTA |
|---|-------------------|------|
| Impuesto sobre las ventas por pagar - 2021                    | 287.000           |      |
| Aportes a EPS   | 90.800            |      |
| Arl   | 23.700            |      |
| Icbf, cajas de compensación                                   | 90.700            |      |
| Acreedores Varios   | 363.200           |      |
| Aporte adicional socios que aún no se encuentran en estatutos | 49.782.394        |      |
| Anticipos de clientes   | 2.049.739         |      |
| Retefuente por pagar Noviembre                                | 1.772.000         |      |
| Retefuente por pagar Diciembre                                | 3.404.000         |      |
| Impuesto de renta y complementario 2020                       | 461.000           |      |
| <b>TOTAL</b>  | <b>58.324.533</b> | 4.10 |

#### 4.11. Patrimonio

Registra los aportes sociales, utilidades o perdidas del ejercicio, reservas, utilidades acumuladas y demás rubros correspondientes a los aportes.

|                         | 2021              | NOTA |
|-------------------------|-------------------|------|
| Capital social          | 50.000.000        |      |
| Utilidad del ejercicio  | 9.649.832         |      |
| Utilidades acumuladas   | 833.000           |      |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b> | <b>60.482.832</b> | 4.11 |

#### 4.12. Ingresos

|                     | 2021               | NOTA |
|---------------------|--------------------|------|
| Ingresos ordinarios | 238.583.600        |      |
| Devoluciones        | - 6.355.500        |      |
| Otros ingresos      | 447.094,22         |      |
| <b>TOTAL</b>        | <b>232.675.194</b> | 4.12 |

#### 4.13. Costos de venta

|                | 2021              | NOTA |
|----------------|-------------------|------|
| Costo de venta | 98.369.453        |      |
| <b>TOTAL</b>   | <b>98.369.453</b> | 4.13 |

#### 4.14. Gastos de administración

|                              | 2021              | NOTA |
|------------------------------|-------------------|------|
| Personal                     | 9.985.538         |      |
| Honorarios                   | 16.382.116        |      |
| Impuestos                    | 402.368           |      |
| Industria y comercio         | 2.000             |      |
| Arrendamientos               | 29.061.141        |      |
| Seguros                      | 411.685           |      |
| Servicios                    | 31.759.901        |      |
| Legales                      | 632.150           |      |
| Mantenimiento y reparaciones | 1.784.331         |      |
| Adecuación e instalación     | 283.487           |      |
| Viaje                        | 300.000           |      |
| Diversos                     | 4.716.381         |      |
| Gasto por depreciación       | 1.858.332         |      |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>97.579.430</b> | 4.14 |

#### 4.15. Gastos de ventas

|                      | 2021              | NOTA |
|----------------------|-------------------|------|
| Personal             | 215.000           |      |
| Industria y comercio |                   |      |
| Servicios            | 8.401.343         |      |
| Diversos             | 4.200.646         |      |
| <b>TOTAL</b>         | <b>12.816.989</b> | 4.15 |

#### 4.16. Gastos financieros y otros gastos no operacionales

|                        | 2021             | NOTA |
|------------------------|------------------|------|
| Financieros            | 5.089.413        |      |
| Gastos extraordinarios | 11.115           |      |
| Gastos diversos        | 3.329.728        |      |
| <b>TOTAL</b>           | <b>8.430.256</b> | 4.16 |