

ANATILDE RUIZ
NIT.21.26.333-3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 10 DE JUNIO DE 2024
ACTIVO

CORRIENTE	\$	90.132.000
Efectivo (Nota 4)	\$	3.782.000
Inventarios (Nota 5)	\$	86.350.000
NO CORRIENTE	\$	525.634.000
Propiedades, planta y equipo (Nota 6)	\$	510.000.000
Muebles y Enseres	\$	15.634.000
TOTAL ACTIVO	\$	615.766.000

PASIVO

CORRIENTE	\$	352.047.043
Obligaciones Financieras (Nota 7)	\$	9.446.043
Proveedores (Nota 8)	\$	48.000.000
Beneficios a Empleados (Nota 9)	\$	4.200.000
Pasivos Fiscales (Nota 10)	\$	576.000
Otros pasivos (Nota 10)	\$	289.825.000
TOTAL PASIVO	\$	352.047.043

PATRIMONIO

Capital Persona Natural	\$	224.609.957
Resultado del periodo	\$	39.685.000
TOTAL PATRIMONIO	\$	264.294.957

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	\$	615.766.000
--------------------------------------	-----------	--------------------

ANATILDE RUIZ
Representante Legal
CC. 21.226.333

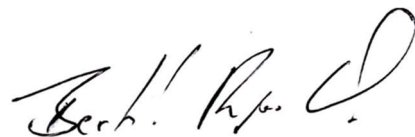
BERTULFO ROJAS QUIMBAYO
Contador Público
TP. 161.162-T

ANATILDE RUIZ
NIT.21.26.333-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
10 JUNIO DE 2024

INGRESOS OPERACIONALES	139.000.000
Ingresos por actividades ordinarias (Nota 11)	139.000.000
Costo de Ventas (Nota 12)	70.890.000
UTILIDAD BRUTA	68.110.000
Gastos de Ventas y Administración (Nota 13)	35.100.000
UTILIDAD OPERATIVA	33.010.000
OTROS INGRESOS (Nota 14)	18.000.000
Pensiones	10.800.000
Arrendamientos	7.200.000
OTROS GASTOS (Nota 15)	11.325.000
Otros Gastos	11.325.000
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	39.685.000
Gastos por impuestos	-
UTILIDAD PROCEDENTE DE ACTIVIDADES QUE CONTINUAN	39.685.000



ANATILDE RUIZ
Representante Legal
CC. 21.226.333



BERTULFO ROJAS QUIMBAYO
Contador Público
TP. 161.162-T

ANATILDE RUIZ
C.C. 21.226.333

**Políticas contables y revelaciones a los estados financieros con corte a 10 de Junio
de 2024**

Nota 1. Información general

La señora **ANATILDE RUIZ**, Es una persona natural de carácter comercial, constituida de acuerdo con las leyes colombianas y registrada en la cámara de comercio de Villavicencio, según registro mercantil No. 67622 del 03 de febrero de 1999, ubicado en la ciudad de Villavicencio. La señora **ANATILDE RUIZ**, posee un establecimiento identificado con la matrícula mercantil N° 67622 del 03 de febrero de 1999 denominado **SNEAKERS**.

La señora **ANATILDE RUIZ**, tiene por objeto Principal la Venta de Ropa y Zapatos deportivos (Comercio al por menor y mayor).

La señora **ANATILDE RUIZ**, tiene su domicilio principal en la ciudad de Villavicencio en la Carrera 32B # 8C – 43 sexta etapa de la esperanza.

Nota 2. Declaración de cumplimiento con las NIIF para las PYMES

Nota 2.1. Marco técnico normativo

Los Estados financieros de la señora **ANATILDE RUIZ**, correspondiente al periodo con corte al 10 de junio de 2024, han sido preparados de conformidad con el decreto 2649 y 2650 bajo las normas generalmente aceptadas en Colombia. Los estados financieros se presentan en pesos colombianos teniendo en cuenta que es la moneda funcional predeterminada por la ubicación geográfica y las operaciones de la compañía. han sido preparados de acuerdo con las Normas Colombianas de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante N.C.I.F., definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015., modificados por los decretos 2496 de 2015, 2131 de 2016 y 2170 de 2017.

Las N.C.I.F. (Normas Colombianas de Información Financiera) aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, en adelante NIIF para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español

y emitidas al 1 de enero del 2009, y utilizando los criterios definidos en el decreto compilatorio 2483 del 28 de diciembre de 2018, para el grupo 2

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Durante el 2015 la Entidad trabajó en el balance de transición hacia las N.C.I.F. y a partir del 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

Nota 2.2. Hipótesis de negocio en marcha

Al preparar los estados financieros, la gerencia deberá evaluar la capacidad que tiene la entidad para seguir operando, y para dicha evaluación deberá tener en cuenta como mínimo los 12 meses siguientes al periodo sobre el que se informa.

Dentro de los estados financieros La señora **ANATILDE RUIZ**, revela su intención de continuar con sus operaciones sin afectar las partes interesadas en su ejercicio económico.

Cuando la gerencia decida que cesará con las operaciones, deberá realizar las revelaciones específicas del por qué no continúa.

En el momento que existan incertidumbres significativas que pongan en duda la continuidad de la entidad, estas deberán ser reveladas de acuerdo con los marcos técnicos normativos.

Nota 2.3. Base de medición

La contabilidad se lleva bajo el sistema de costo histórico como lo recomienda la CINIIF, teniendo en cuenta que es el mejor sistema para reflejarse en manera razonable y confiable la situación financiera de la empresa, excepto por ciertos instrumentos financieros que se miden por amortización o valor razonable.

Nota 2.4. Moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros comparados de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos.

Nota 2.5. Modelo de negocio

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos a costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

Nota 2.6. Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan 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, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios.

Nota 3. Resumen de políticas contables

3.1. Consideraciones generales

Las principales políticas contables que se han utilizado para la preparación de los estados financieros se resumen a continuación teniendo en cuenta el impacto en la información revelada por la administración al momento de recolectar y procesar la información.

3.2. Efectivo y equivalente al efectivo

Se incluyen dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponible para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal. Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

3.3. Instrumentos financieros

3.3.1. Obligaciones financieras.

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

3.3.2. Proveedores.

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y están sujetos a cualquier tipo de interés que los acreedores decidan aplicar dependiendo de las circunstancias y condiciones del pago.

3.4. Inventarios

Se reconocen como inventarios los bienes corporales adquiridos, de los cuales se espera obtener beneficios económicos en periodos futuros a través de su consumo o venta, cuyo monto sea determinable. Las erogaciones que no se contemplen a continuación serán reconocidas como costos o gastos correspondiente.

3.4.1. Inventarios para la venta

Corresponden a los elementos que se venden o se utilizan en la prestación del servicio, tales como: Ropa Deportiva, Zapatos Deportivos (zapatillas), y otros elementos que se adquieran para la venta.

3.4.2. Reconocimiento Inicial

Los inventarios comprados se reconocerán como tales si cumplen la totalidad de los siguientes requisitos:

- Que sean un recurso tangible controlado.
- Que sean utilizados en la operación de la compañía.
- Que de ellos sea probable que se deriven beneficios económicos futuros mediante su consumo o venta.
- Que su valor pueda ser medido confiable y razonablemente.
- Que el bien haya sido recibido a satisfacción por parte de la compañía y se haya transferido a su favor los riesgos y beneficios que incorpora.

3.4.3. Medición Inicial.

Los inventarios serán medidos inicialmente por su costo o valor nominal original adicionado con el valor de las demás erogaciones necesarias para dejarlos listos para su uso, determinado según lo establecido en los acuerdos contractuales o los precios fijados con los terceros. Sólo formarán parte del costo de adquisición de los inventarios aquellas erogaciones directas que sean necesarias para su adquisición; no formarán parte del costo desembolsos por la adquisición de seguros, almacenamiento, a menos que sean necesarios para el proceso de adquisición.

3.4.4. Consumo de Inventarios

Los elementos de inventarios se mantendrán como tales mientras se encuentren en la bodega del almacén de la compañía y en la medida en que éstos sean consumidos se retiran del rubro de inventarios y se reconocen como costo o gasto, en el estado de resultados del periodo.

3.4.5. Medición Posterior

La valoración de los inventarios se realizará bajo promedio ponderado de las unidades existentes. Este promedio se calcula de forma periódica o luego de cada entrada de mercancía al inventario.

3.5. Propiedad Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos el valor residual estimado de las propiedades planta y equipo.

El cálculo de la depreciación de la propiedad planta y equipo, se utilizarán las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

Clase de activos	Vida útil	Salvamento	Tasa anual
Construcciones y edificaciones	20	5%	5%
Maquinaria y Equipo	10	15%	10%
Equipo de oficina	10	10%	10%
Equipo de cómputo y comunicación	5	10%	20%
Flota y equipo de transporte	5	10%	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

3.6. Obligaciones laborales

Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, y se revela dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la compañía espera pagar. La compañía tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo con lo establecido en las normas legales y se reconocen en la medida en que los empleados prestan sus servicios.

3.7. Reconocimiento de ingresos por actividades ordinarias

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la empresa de los bienes suministrados o los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares. La política contable para cada grupo de ingresos es la siguiente:

3.7.1. Venta de bienes

Los ingresos de actividades ordinarias provenientes de venta de bienes se reconocen cuando se ceden los derechos de un producto terminado y se obtiene el derecho a exigir la contraprestación del pago.

3.7.2. Otros Ingresos

Los otros ingresos corresponden a dineros recibidos por otras actividades secundarias (Pensión y Arrendamientos de los apartamentos de propiedad).

Nota 4. Efectivo y equivalente al efectivo

El efectivo y el equivalente al efectivo refleja la cantidad de dinero disponible para hacer frente a los pasivos a corto plazo, este se divide de acuerdo con su disponibilidad y a su mecanismo de protección y custodia.

	2024
Banco Popular	155.000
Caja general	3.627.000
Total	\$3.782.000

Nota 5. Inventarios

Son los bienes que se tienen para el uso en el accionar ordinario de la compañía, o para ser consumidos en la producción de bienes o servicios para su posterior comercialización. Las Existencias (Inventarios) comprenden, los productos terminados, que hacen parte de la operación normal de la compañía. La base de toda compañía son los inventarios, de aquí la importancia del manejo del inventario por parte de la misma. Este manejo contable permitirá a la Institución mantener el control oportuno, así como también tener al final del período contable un estado confiable de la situación económica, Ahora bien, el inventario constituye las partidas del activo corriente que están listas para un eventual consumo, es decir, toda aquella mercancía que posee una Institución en el almacén valorada al costo de adquisición.

	2024
Inventarios	86.350.000
Total	\$86.350.000

Nota 6. Propiedad, planta y equipo

El inmovilizado material corresponde a todos aquellos activos que la señora ANATILDE RUIZ, tiene bajo su propiedad que cumplen la condición de fijos y que son de difícil o nula movilización, estos activos cuentan con un documento legal (escritura pública, factura de venta, licencia de tránsito, etc.) que acreditan la titularidad de la propiedad y sus limitaciones.

	2024
Construcciones y edificaciones	510.000.000
Muebles y Enseres	15.634.000
Total	\$525.634.000

Las construcciones y edificaciones se discriminan de la siguiente manera:

	2024
Casa Ubicada en la Carrera 32b #8c-63 Esperanza Sexta Etapa 100%	2000.000.000
Casa Ubicada en la Carrera 32b #8c-60 Esperanza Sexta Etapa 100%	200.000.000
Casa Ubicada en la Carrera 32b # 8c-43 Esperanza Sexta Etapa 50%	110.000.000
Total	\$510.000.000

Nota 7. Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras se encuentran definidas como todas aquellas transacciones celebradas entre la entidad y terceros personas naturales o jurídicas que liberan recursos económicos a favor de la entidad con unas condiciones de pago y cuyas características específicas se encuentran el cobro de rendimientos a favor del beneficiario del pago en el momento del retorno del efectivo

	NIT	2024
Excel Credit S.A.S.	900.591.195-7	9.446.043
Total		\$9.446.043

Nota 8. Proveedores

Corresponden a las obligaciones con personas naturales o jurídicas que, en los pasivos financieros, quedan incluidos como acreedores comerciales que abastecen a otras empresas con existencias para su venta, son considerados instrumentos financieros.

	C.C	2024
Fernando Pardo	17.327.505	48.000.000
Total		\$48.000.000

Nota 9. Beneficios a Empleados

Beneficios a los empleados son todas las formas de contraprestación concedidas por una entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados.

	C.C	2024
Jelber Enrique Gutierrez Rojas	17.348.718	4.200.000
Total		\$4.200.000

Nota 10. Otros Pasivos

Es una partida residual, en la que se incluyen los flujos netos de transacciones de pasivos financieros externos que no constituyen inversión directa, de cartera, ni que se registran en otras partidas de la categoría otra inversión (constituida por préstamos, moneda y depósito y créditos comerciales).

Los siguientes son los otros pasivos por pagar a 10 de junio de 2024

	2024
Yecid Joaquin Rojas	65.000.000
Magda Gutierrez	40.000.000
José Mancipe	30.000.000
Fabio Mantilla	154.825.000
Total	\$289.825.000

Nota 10. Pasivos Fiscales

Es una partida residual, en la que se incluyen los pasivos fiscales con el Municipio de Villavicencio, por concepto de impuesto predial

Los siguientes son los otros pasivos por pagar a 10 de junio de 2024

	2024
Municipio de Villavicencio	177.000
Municipio de Villavicencio	196.000
Municipio de Villavicencio	230.000
Total	\$576.000

Nota 11. Ingresos por actividades ordinarias

La entidad reconoce ingresos cuando el monto puede ser medido confiablemente, es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la empresa y, se cumpla con los criterios específicos por cada tipo de ingreso.

Los ingresos son reconocidos cuando se trasladan los riesgos y beneficios del producto, independientemente que se realice la factura.

Los ingresos se clasifican según la actividad económica que desarrolla la señora ANATILDE RUIZ y se discriminan de la siguiente manera:

Ingresos Operacionales; Producto de la venta de mercancía del Local comercial:

	2024
Ventas	139.000.000
Total	\$139.000.000

Nota 12. Costos de venta

Los costos de venta corresponden a los valores de la mercancía comprada calculados al momento de la venta teniendo en cuenta factores como

	2024
Costo de Ventas	70.890.000
Total	\$70.890.000

Nota 13. Gastos de Venta

Los gastos de venta corresponden a todas aquellas erogaciones de dinero o en especie que se causan a favor de terceros por los servicios pagados, esta se clasifica según el tipo de transacción de la siguiente manera:

	2024
Arriendo, Servicios, Administración	45.900.000
Total	\$45.900.000

Nota 14. Otros Ingresos

Corresponde a otros ingresos recibidos por concepto de pensión y arriendos de apartamentos de su propiedad.

	2024
Pensión	10.800.000
Arrendamientos	7.200.000
Total	\$18.000.000

Nota 15. Otros gastos

Corresponden a los gastos de mantenimiento de los apartamentos.

	2024
Intereses, Mantenimiento de Apartamentos	11.325.000
Total	\$11.325.000

ANATILDE RUIZ

CC. 21.226.333

BERTULFO ROJAS QUIMBAYO

Contador Público T.P. 161.162-T

ANATILDE RUIZ
NIT.21.226.333-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 10 DE JUNIO DE 2024
(Cifras en pesos)

SALDO PATRIMONIO A JUNIO 10 DE 2024 **264.294.957**

VARIACIONES PATRIMONIALES 2024 **21.467.957**

SALDO PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2023 **242.827.000**

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

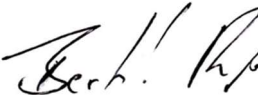
AUMENTO:

	VALOR	
	10/06/2024	31/12/2023
Capital Persona Natural	224.609.957	236.796.000
Resultados del Ejercicio	39.685.000	6.031.000
	264.294.957	242.827.000

VARIACION **21.467.957**



ANATILDE RUIZ
Representante Legal
CC.21.226.333



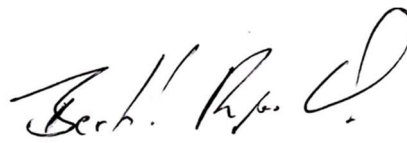
BERTULFO ROJAS QUIMBAYO
Contador Público
TP. 161.162-T

ANATILDE RUIZ
NIT.21.26.333-3
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA 2024

	VARIACIONES 2024
CAPITAL NETO DE TRABABJO	
ACTIVO CORRIENTE	\$ 17.310.000
PASIVO CORRIENTE	\$ 29.735.043
CAPITAL DE TRABAJO	-\$ 12.425.043
ORIGENES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 21.467.957
DISMINUCION DE LA PPYE	\$ -
TOTAL ORIGENES	\$ 21.467.957
APLICACIONES	
AUMENTO PPYE	\$ 33.893.000
TOTAL APLICACIONES	\$ 33.893.000
VARIACION CAPITAL DE TRABABJO	-\$ 12.425.043



ANATILDE RUIZ
Representante Legal
CC. 21.226.333



BERTULFO ROJAS QUIMBAYO
Contador Público
TP. 161.162-T