



**CIREEM SAS**  
**NIT. 900.201.836-8**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

	Notas	2022	2021
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	63,728	209,680
Activos financieros	3	846,089	1,104,187
Deudores comerciales y otros	4	1,480,454	461,464
Pagos anticipados		-	-
<b>Total activos corrientes</b>		<b>2,390,271</b>	<b>1,775,331</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Inventarios	5	99,218	54,936
Propiedades, planta y equipo	6	538,012	557,616
Activos intangibles		-	-
Activos por impuestos diferidos		-	-
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>637,230</b>	<b>612,552</b>
<b>Total activos</b>		<b>3,027,501</b>	<b>2,387,883</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Obligaciones financieras	7	44,774	57,062
Proveedores	8	-	-
Cuentas por pagar	8	605,081	365,378
Impuestos corrientes por pagar	10	52,027	137,782
Obligaciones laborales	9	171,332	144,930
Anticipos y avances recibidos		11,845	883
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>885,059</b>	<b>706,035</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Obligaciones financieras		-	-
<b>Total pasivos no corrientes</b>		-	-
<b>Total pasivos</b>		<b>885,059</b>	<b>706,035</b>
<b>Patrimonio de los accionistas</b>			
Capital suscrito y pagado	11	20,000	20,000
Reservas	11	10,000	10,000
Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes		-	-
Ganancias del periodo	11	460,594	476,233
Ganancias acumuladas	11	1,651,848	1,175,615
<b>Total patrimonio de los accionistas</b>		<b>2,142,442</b>	<b>1,681,848</b>
<b>Total pasivos y patrimonio de los accionistas</b>		<b>3,027,501</b>	<b>2,387,883</b>



**PATRICIA J. VELEZ SANCHEZ**  
Representante Legal  
**CIREEM SAS**



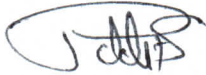
**FANNY STELLA ROMERO P.**  
Contadora T.P 60192-T  
**CIREEM SAS**



**ANGEL ROMAN ROBLES**  
Revisor Fiscal T.P 82142-T  
**Ver Dictamen Adjunto**

**CIREEM SAS**  
**NIT. 900.201.836-8**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**DE ENERO 01 A 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2022 Y 2021**  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2022	2021
<u>Ingresos de actividades ordinarias</u>	12	7,434,225	5,620,810
Costo de ventas	13	(4,885,576)	(3,785,560)
<b>Ganancia bruta</b>		<b>2,548,649</b>	<b>1,835,250</b>
Gastos por depreciación y amortización		(78,932)	(69,402)
Gastos de administración	14	(1,818,343)	(1,083,324)
<b>Ganancia Operacional</b>		<b>651,374</b>	<b>682,524</b>
Otros ingresos	16	103,254	57,619
Gastos financieros	15	(21,431)	(17,521)
Otros gastos	15	(15,378)	(1,125)
<b>Ganancia No Operacional</b>		<b>66,445</b>	<b>38,973</b>
<b>Ganancia antes de impuesto a la renta</b>		<b>717,819</b>	<b>721,497</b>
Gasto por impuesto a la renta	17	(257,225)	(245,264)
<b>Ganancia del período</b>		<b>460,594</b>	<b>476,233</b>



**PATRICIA J. VELEZ SANCHEZ**  
Representante Legal  
**CIREEM SAS**



**FANNY STELLA ROMERO P.**  
Contadora T.P 60192-T  
**CIREEM SAS**



**ANGEL ROMAN ROBLES**  
Revisor Fiscal T.P 82142-T  
**Ver Dictamen Adjunto**

CIREEM SAS

NIT. 900.201.836-8

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS  
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE AÑO 2022 Y 2021  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital suscrito y pagado	Superavit de capital	Reservas	Ganancias acumuladas adopción NIIF	Ganancias acumuladas	Total
Saldo al 31 Diciembre 2020	20,000	-	10,000	-	1,782,832	1,812,832
Aportes de los accionistas	-	-	-	-	-	-
Ganancia del periodo	-	-	-	-	476,233	476,233
Apropiaciones	-	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	(607,217)	(607,217)
<b>Saldo al 31 de Diciembre 2021</b>	<b>20,000</b>	<b>-</b>	<b>10,000</b>	<b>-</b>	<b>1,651,848</b>	<b>1,681,848</b>
Aportes de los accionistas	-	-	-	-	-	-
Ganancia del periodo	-	-	-	-	460,594	460,594
Apropiaciones	-	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre 2022</b>	<b>20,000</b>	<b>-</b>	<b>10,000</b>	<b>-</b>	<b>2,112,442</b>	<b>2,142,442</b>



PATRICIA J. VELEZ SANCHEZ  
Representante Legal  
CIREEM SAS



FANNY STELLA ROMERO P.  
Contadora T.P 60192-T  
CIREEM SAS

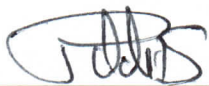


ANGEL ROMAN ROBLES  
Revisor Fiscal T.P 82142-T  
Ver Dictamen Adjunto



**CIREEM S.A.S**  
**NIT. 900.201.836-8**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS**  
**TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

<b>Notas</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación:</b>		
Ganancia del periodo	460,594	476,233
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	78,932	69,329
Gastos financieros	(21,431)	(17,521)
Amortización de activos intangibles	-	-
Pérdida por deterioro de deudores	-	1,430
Pérdida por deterioro de inventarios	-	-
Diferencia en cambio, neta	(1,295)	(8,436)
Ingresos por valoración de propiedades de inversión	-	-
Flujo de efectivo incluido en actividades de inversión		
Ingresos por intereses	52,360	(14,941)
Ganancia en venta de equipos	-	-
Dividendos	-	-
Cambios en activos y pasivos de operación		
(Aumento) en deudores comerciales y otros	(1,018,990)	-
(Aumento) en inventarios	(44,282)	(54,936)
(Aumento) en pagos anticipados	-	-
Disminución en actividades de inversión	-	-
Disminución en deudores comerciales y otros	-	135,045
(Disminución Anticipos y avances)	-	-
(Disminución) en proveedores	-	-
(Disminución) obligaciones financieras	(12,288)	(8,788)
(Disminución) Impuestos	(85,755)	(8,417)
Aumento en obligaciones financieras	-	-
Aumento en impuestos corrientes por pagar	-	-
Aumento en cuentas por pagar	239,703	130,771
Aumento en obligaciones laborales	26,402	22,121
Anticipos y avances recibidos	10,962	823
<b>Efectivo neto generado por actividades de operación</b>	<b>(315,088)</b>	<b>722,713</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>		
Inversiones en instrumentos financieros	-	(23,519)
Valor recibido por liquidación de instrumentos financieros	228,465	-
Compras de propiedades, planta y equipo	(59,328)	(15,974)
Valor recibido por venta de equipo	-	-
Compras de intangibles	-	-
Valor recibido por dividendos	-	-
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>169,137</b>	<b>(39,493)</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiación:</b>		
Aportes de los accionistas	-	-
Dividendos pagados a los accionistas	-	(607,217)
Préstamos recibidos	-	-
Pago de préstamos e intereses	-	-
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiación</b>	<b>-</b>	<b>(607,217)</b>
<b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>(145,951)</b>	<b>76,003</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del periodo	209,680	133,678
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	5 <b>63,728</b>	<b>209,680</b>



**PATRICIA J. VELEZ SANCHEZ**  
Representante Legal  
CIREEM SAS



**FANNY STELLA ROMERO P.**  
Contadora T.P 60192-T  
CIREEM SAS



**ANGEL ROMAN ROBLES**  
Revisor Fiscal T.P 82142-T  
Ver Dictamen Adjunto