

CLOS SAS

NIT 908.218.481-2
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

(En pesos Colombianos, al 31 de diciembre de 2023)

ACTIVO	2023-12	2024-12	VARIACIONES	PASIVOS Y PATRIMONIO NETO	2023-12	2024-12	VARIACIONES
ACTIVOS CORRIENTES:				PASIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes en efectivo	\$ 120.822.668,00	\$ 598.465.380,00	\$ (477.642.712)	Préstamos			
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	\$ 1.280.053.700,00	\$ 933.042.268,00	\$ 347.011.432	Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	\$ 100.073.298,00	\$ 100.073.298,00	
Activos financieros	\$ 148.516.735,00	\$ 146.947.605,00	\$ 1.569.130	Cuentas por pagar	\$ 900.260.167,00	\$ 501.548.623,00	\$ 398.711.544
Inventarios	\$ 1.151.311.112,00	\$ 611.235.000,00	\$ 540.076.112	Beneficios a empleados			
Otros activos				Impuestos por pagar	\$ 34.785.184,00	\$ 83.598.697,00	\$ (48.813.513)
				Otros pasivos	\$ 48.557.262,00	\$ 26.177.551,00	\$ 22.379.711
Total activos corrientes	\$ 2.700.704.215,00	\$ 2.289.690.253,00	\$ 411.013.962	Total pasivos corrientes	\$ 1.083.675.911,00	\$ 711.398.169,00	\$ 372.277.742
ACTIVOS NO CORRIENTES:				PASIVOS NO CORRIENTES:			
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar				Préstamos			
Arrendamiento financiero por cobrar				Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar			
Inversiones en subsidiarias				Obligaciones por arrendamiento financiero			
Inversiones en asociadas				Beneficios a empleados			
Propiedad, planta y equipo	\$ 1.383.250,00	\$ 2.059.630,00	\$ (676.380)	Otros pasivos			
Propiedades de inversión				Impuestos diferidos			
Crédito mercantil							
Activos intangibles				Total pasivos no corrientes			
Impuestos diferidos							
Otros activos				Total pasivos	\$ 1.083.675.911,00	\$ 711.398.169,00	\$ 372.277.742
Total activos no corrientes	\$ 1.383.250,00	\$ 2.059.630,00	\$ (676.380)	PATRIMONIO NETO			
				Capital emitido	\$ 90.000.000,00	\$ 90.000.000,00	\$
Total activos	\$ 2.702.087.465,00	\$ 2.291.749.883,00	\$ 410.337.582	Reservas	\$ 45.000.000,00	\$ 45.000.000,00	\$
				Ganancias del ejercicio	\$ 438.059.839,00	\$ 398.978.647,00	\$ 41.081.192
				Ganancias acumuladas	\$ 1.045.351.715,00	\$ 1.048.373.067,00	\$ (3.021.352)
				Total patrimonio neto	\$ 1.618.411.554,00	\$ 1.580.351.714,00	\$ 38.059.840
				Total pasivos y patrimonio	\$ 2.702.087.465,00	\$ 2.291.749.883,00	\$ 410.337.582

JW 12 12

JUAN ANTONIO ZULETA P
Representante Legal

Patricia Leguizamo Arias

PATRICIA LEGUIZAMO ARIAS
Contador Público TP. 281.341 T

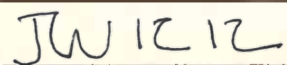
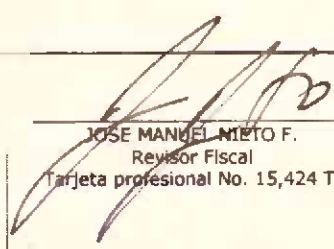
JOSÉ MANUEL MONTAÑO F.
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 15.424 T

CLOS SAS

NIT 900,218,401-2

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO**POR LOS PERÍODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y DICIEMBRE 31 DE 2024**
(En pesos Colombianos)

	2025-12	2024-12	VARIACIONE
Ingresos Ordinarios	\$ 4.867.878.150,00	4.315.347.507	\$ 552.530.643
Costo de ventas	\$ 3.379.686.084,00	2.988.096.283	\$ 391.589.801
Ganancia bruta	\$ 1.488.192.066,00	1.327.251.224,00	\$ 160.940.842
Gastos de administración	\$ 816.438.156,00	699.844.397,00	\$ 116.593.759
Otros gastos	\$ 23.000.000,00	15.010.109,00	\$ 7.989.891
Total gastos de operación	\$ 839.438.156,00	714.854.506,00	\$ 124.583.650
UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 648.753.910,00	612.396.718,00	\$ 36.357.192
Otros ingresos	\$ 93.942.615,00	43.999.243,00	\$ 49.943.372
Costos financieros	\$ 58.364.686,00	40.322.314,00	\$ 18.042.372
Ganancia antes de impuesto	\$ 684.331.839,00	616.073.647,00	\$ 68.258.192
Impuestos a las ganancias	\$ 246.272.000,00	219.095.000,00	\$ 27.177.000
GANANCIA DEL AÑO	\$ 438.059.839,00	396.978.647,00	\$ 41.081.192

JUAN ANTONIO ZULETA
Representante LegalPATRICIA LEGUIZAMO ARIAS
Contador Público TP. 181.341 T
JOSE MANUEL NIETO F.
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 15,424 T.

CLOS SAS

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(En miles de pesos colombianos)

	Capital emitido	Reservas	Ganancias acumuladas	Total
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	90.000.000	45.000.000	1.445.351.714	1.580.351.714
Pago de dividendos				
Otro resultado integral del año			400.000.000	400.000.000
Utilidad (pérdida) del año			0	0
			438.059.839	438.059.839
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	\$ 90.000.000	\$ 45.000.000	\$ 1.483.411.553	\$ 1.618.411.553

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

JW1212

JUAN ANTONIO ZULETA P.
Representante Legal

Patricia A.

PATRICIA LEGUIZAMO ARIAS
Contador Público
Tarjeta profesional No. 181.341 T

Jose Manuel Nieto F

JOSE MANUEL NIETO F
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 15.424T

CLOS SAS

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(En miles de pesos colombianos)

	2025
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	\$
Ganancia del año	\$ 438.059.839
Cargos (abono) a resultado que no representan flujo de efectivo:	
Depreciación	676.380
Diferencias de cambio	
Impuesto a la renta e impuestos diferidos	
Otros cargos (abonos) a resultado que no representan flujo	
Disminuciones (aumentos) de activos que afectan el flujo de efectivo:	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(347.011.432)
Inventarios	(540.076.112)
Otros activos financieros	
Activos intangibles distintos de la plusvalía	
Activos por impuestos corrientes	
Otros activos financieros corrientes	(1.569.130)
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	
Disminuciones de pasivos que afectan el flujo de efectivo:	
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	398.711.544
Otras cuentas por pagar	
Impuestos por pagar	(48.813.513)
Otros pasivos	22.379.712
Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la operación	(77.642.712)
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Dividendos pagados	(120.000.000)
Obtención y pago de préstamos bancarios, neto	
Obtención de préstamos de entidades relacionadas	
Préstamos otorgados y pagados a entidades relacionadas	
Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financiamiento	(400.000.000)
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Adquisición de activos fijos	
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(477.642.712)
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	598.465.380
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	\$ 120.822.668

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros individuales

JW 12 12

JUAN ANTONIO ZULETA
Representante Legal

PATRICIA LEGUIZAMO ARIAS
Contador Público
T.P. 181.341 T

JOSE MANUEL NIÑO F
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 15424 T