

**CENTRO DE DESARROLLO
TECNOLÓGICO DE PRODUCCIÓN
DE VACUNAS – BOGOTÁBIO S.A.S**



Estados Financieros y Contables
Trimestrales bajo el Marco Normativo
para Empresas que no Cotizan en
Bolsa ni Captan Ahorro del Público

30 de junio de 2025

CENTRO DE DESARROLLO TECNOLÓGICO DE PRODUCCIÓN DE VACUNAS - BOGOTÁBIO S.A.S

La Compañía para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de los hechos económicos aplica el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, publicadas por la Contaduría General de la Nación (CGN) en la Resolución 414 de 2014, actualizadas con las Resoluciones 437 y 439 de 2024.

La Resolución 261 de 2023, expedida por la Contaduría General de la Nación, "Por la cual se modifica el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables de los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública", establece la preparación y publicación de informes financieros y contables, por lo que a continuación, se presenta el detalle de revelaciones correspondiente al segundo trimestre del año 2025.


Atendiendo los lineamientos establecidos en referencia a la publicación trimestral de los Estados Financieros acompañados de notas explicativas cuando en el período publicado se presenten hechos de relevancia que no sean del transcurso normal de las operaciones o con un efecto material en la estructura financiera de la Compañía; nos permitimos informar que para el segundo trimestre de la vigencia no se presentaron hechos recurrentes que afecten la materialidad de la estructura financiera de CENTRO DE DESARROLLO TECNOLÓGICO DE PRODUCCIÓN DE VACUNAS - BOGOTÁBIO S.A.S.

A continuación, relacionamos los Estados Financieros con corte 30 de junio de 2025:

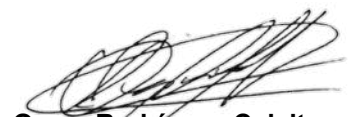
CENTRO DE DESARROLLO TECNOLÓGICO DE PRODUCCIÓN DE VACUNAS - BOGOTÁBIO				
S.A.S				
NIT: 901.745.058-2				
Estado de Situación Financiera				
Periodos contables terminados al 30 de junio de 2025 y al 31 de marzo de 2025				
Cifras expresadas en pesos colombianos				
		Nota	30-jun-2025	31-mar-25
1	Activo		160.014.754.178	160.696.920.329
	Activo Corriente		133.854.891.266	134.986.693.125
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo		148.749.625	415.318.285
1110	Depósitos en instituciones financieras	<u>1</u>	148.749.625	415.318.285
19	Otros Activos		133.706.141.641	134.571.374.840
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	<u>4</u>	109.344.000	164.016.000
1907	Derechos o compensaciones por impuestos	<u>3</u>	11.593	6.819
1908	Recursos entregados en administración	<u>2</u>	133.596.786.048	134.407.352.021
	Activo No Corriente		26.159.862.912	25.710.227.204
13	Cuentas por Cobrar		10.200.007.478	10.200.000.000
1384	Otras cuentas por cobrar	<u>5</u>	10.200.007.478	10.200.000.000
16	Propiedad, Planta y Equipo	<u>6</u>	1.553.473.554	1.389.277.684
1615	Construcciones en curso		1.332.298.954	1.158.403.394
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		308.684.095	305.947.095
1685	Depreciación acumulada		(87.509.495)	(75.072.805)
19	Otros Activos	<u>4</u>	14.406.381.880	14.120.949.520
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		14.120.949.520	14.120.949.520
1970	Activos intangibles		285.432.360	-
2	Pasivo		577.312.887	453.381.972
	Pasivo Corriente		577.312.887	453.381.972
24	Cuentas por pagar		492.901.640	395.065.062
2436	Pasivo por impuestos	<u>8</u>	38.587.318	24.382.855
2440	Pasivo por impuesto de renta	<u>9</u>	250.502.019	250.502.019
2490	Otras cuentas por pagar	<u>7</u>	203.812.303	120.180.188
25	Beneficios a Empleados		84.411.247	58.316.910
2511	Beneficios a empleados	<u>10</u>	84.411.247	58.316.910
3	Patrimonio		159.437.441.291	160.243.538.357
3204	Capital suscrito y pagado	<u>11</u>	163.723.933.920	163.723.933.920
3225	Pérdidas acumuladas		(2.932.780.235)	(2.932.780.235)
	Pérdida del ejercicio		(1.353.712.394)	(547.615.328)
	Total Pasivo + Patrimonio		160.014.754.178	160.696.920.329



Leonardo Arregocés Castillo
Representante Legal
BogotáBIO S.A.S



Adriana Pérez Colorado
Contadora Pública
TP 188111-T
Designada por
Aqua Financial and
Accounting Services S.A.S



Oscar Rodríguez Celeita
Revisor Fiscal
T.P 259260-T
Designado por
Forvis Mazars Audit S.A.S – BIC
(Ver certificación adjunta)

CENTRO DE DESARROLLO TECNÓLOGICO DE PRODUCCIÓN DE VACUNAS - BOGOTÁBIO S.A.S

NIT: 901.745.058-2

Estado de Resultados

Periodos contables terminados al 30 de junio de 2025 y al 31 de marzo de 2025

Cifras expresadas en pesos colombianos

	Nota	30-jun-2025	31-mar-25
Ingresos operacionales			
42	Venta de bienes	-	-
62	Costo de ventas de bienes	-	-
Total de ingresos			
51	Gastos de administración y operación	12	1.324.097.375
5101	Sueldos y salarios	361.180.850	133.707.116
5103	Contribuciones efectivas	87.871.842	30.437.385
5104	Aportes sobre la nómina	12.556.900	3.411.800
5107	Prestaciones sociales	78.931.152	29.043.022
5111	Generales	648.734.380	260.957.463
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	134.822.251	77.357.971
52	Gastos de ventas	13	1.459.342
5211	Generales	1.459.342	-
53	Depreciación, amortización y deterioro	24.804.956	12.368.265
5360	Depreciación, amortización y deterioro	24.804.956	12.368.265
58	Otros gastos	14	3.683.936
5802	Gastos diversos	3.683.936	493.433
Resultado de actividades de la operación		(1.354.045.609)	(547.776.455)
48	Otros ingresos	15	333.215
4802	Financieros	331.206	160.122
4808	Otros ingresos	2.009	1.005
Resultado del ejercicio		(1.353.712.394)	(547.615.328)
54	Impuesto de Renta	-	-
5405	Impuesto de Renta	-	-
Utilidad del ejercicio (+) / Pérdida del ejercicio (-)		(1.353.712.394)	(547.615.328)



Leonardo Arregocés Castillo
Representante Legal
BogotáBIO S.A.S



Adriana Pérez Colorado
Contadora Pública
TP 188111-T
Designada por
Aqua Financial and
Accounting Services S.A.S



Oscar Rodríguez Celeita
Revisor Fiscal
T.P 259260 – T
Designado por
Forvis Mazars Audit S.A.S – BIC
(Ver certificación adjunta)

Objeto Social

El objeto social principal de la Compañía, en cumplimiento y observancia de los principios y normas aplicables vigentes, comprenderá el desarrollo de proyectos de investigación científica y tecnológica, así como la aplicación de tecnologías nacionales y extranjeras con el propósito de: investigar, innovar, fabricar, producir, comprar, vender, comercializar, distribuir, importar y exportar por cuenta propia o de terceros toda clase de productos biológicos, medicinales, farmacéuticos como vacunas para humanos y medicamentos, entre otros, que hagan parte de sus planes, programas y procesos de desarrollo y/o producción, incluida sus actividades complementarias y suplementarias dentro del territorio nacional y en el exterior y en conexión con el exterior empleando para ello bienes, activos y derechos propios o ejerciendo el uso y goce sobre bienes, activos y derechos de terceros.

Nota 1. Depósitos en Instituciones Financieras:

	30 de junio de 2025	31 de marzo de 2025
Cuenta de ahorros Bancolombia	148.749.625	415.318.285
Total	148.749.625	415.318.285

La Compañía, a la fecha de presentación de los Estados Financieros, tiene activa una cuenta de ahorros en Bancolombia, la cual tiene un saldo de \$148.749.625.

Nota 2. Recursos entregados en Administración:

	30 de junio de 2025	31 de marzo de 2025
Cuenta Depósito SDH 2902011301	132.124.928.568	134.407.352.021
Cuenta Depósito SDH 2902011302	1.471.857.480	-
Total	133.596.786.048	134.407.352.021

La Compañía a la fecha de presentación de los Estados Financieros tiene activas dos cuentas de depósito con la Administración de la Secretaría de Hacienda de Bogotá, las cuales tienen un saldo de \$132.124.928.568 y \$1.471.857.480.

Nota 3. Derechos o compensaciones por impuestos:

	30 de junio de 2025	31 de marzo de 2025
Retención en la fuente	11.593	6.819
Total	11.593	6.819

La entidad bancaria ha practicado retenciones en la fuente dando un saldo de \$11.593 para el mes de junio de 2025.

Nota 4. Otros Activos:

	30 de junio de 2025	31 de marzo de 2025
Arrendamiento operativo (1)	109.344.000	164.016.000
Total corriente	109.344.000	164.016.000
Aportes en Especie / Estudio de proyectos (2)	5.898.660.400	5.898.660.400
Aportes en Especie / Asistencia técnica (3)	8.222.289.120	8.222.289.120
Activos Intangibles (4)	285.432.360	-
Total no corriente	14.406.381.880	14.120.949.520
Total	14.515.725.880	14.284.965.520

- (1) Corresponde al arrendamiento operativo con un saldo de \$109.344.000, adquirido con el tercero INVERSIONES TAU S.A.S por las oficinas 304 y 305 del Edificio Torre 26. Se recibió la factura FE494 por canon de arrendamiento de enero a diciembre de 2025, este se amortiza mensualmente por un valor de \$18.224.000.
- (2) El valor de \$5.898.660.400 corresponde a aporte en especie por el tercero AGENCIA DISTRITAL PARA LA EDUCACION SUPERIOR, LA CIENCIA Y LA TECNOLOGÍA "ATENEA" como accionista fundador de la Compañía, lo anterior por concepto de estudio de proyecto de vacunas.
- (3) El valor de \$8.222.289.120 corresponde a aporte en especie por el grupo SINOVAC como accionista fundador de la Compañía, lo anterior por concepto de asistencia técnica.
- (4) Corresponde a la compra de los registros sanitarios de las vacunas para Hepatitis A, Polio y Varicela compradas al INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS (INVIMA).

Nota 5. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar:

	30 de junio de 2025	31 de marzo de 2025
Cuentas por cobrar a accionistas (1)	10.200.000.000	10.200.000.000
Otras cuentas por cobrar (2)	7.478	-
Total	10.200.007.478	10.200.000.000

(1) Las cuentas por cobrar a los accionistas corresponden a los terceros SINOVAC (DALIAN) VACCINE TECHNOLOGY CO., LTD por valor de \$1.833.500.000; SINOVAC BIOTECH CO., LTD por valor de \$7.100.000.000; y SINOVAC LIFE SCIENCE CO., LTD por valor de \$1.266.500.000.

(2) Corresponde a saldo pendiente por cobrar a un contratista, debido a diferencias en la retención en la fuente practicada por un valor de \$7.478.

Nota 6. Propiedad, planta y equipo:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Planta en construcción (1)	1.332.298.954	1.158.403.394
Muebles y Equipos de Oficina (2)	308.684.095	305.947.095
Depreciación acumulada (3)	(87.509.495)	(75.072.805)
Total	1.553.473.554	1.389.277.684

(1) A continuación, se detallan los conceptos que están directamente relacionados con la “Planta en construcción”.

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Servicios de consultoría	285.557.143	278.857.143
Asistencia técnica	201.408.955	146.713.394
Avalúos	65.000.000	65.000.000
IVA mayor valor del proyecto	189.471.512	171.509.328
Honorarios	590.861.344	496.323.529
Total	1.332.298.954	1.158.403.394

(2) Corresponde a equipos de comunicación y computación adquiridos al tercero CASTOR DATA por valor de \$81.573.585; y muebles y enseres adquiridos al tercero GRUPO ESCOM SAS por valor de \$224.373.510, los cuales fueron comprados durante el primer trimestre. Así mismo, en el segundo trimestre de 2025, se adquirió un televisor al tercero SUMINISTROS CJM por un valor de \$2.737.000.

(3) La depreciación acumulada de los equipos de comunicación y oficina a 30 de junio de 2025 es de \$19.078.519; y la de muebles y enseres a este mismo corte es de \$68.430.976.

Nota 7. Otras cuentas por pagar:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Cuentas por pagar a accionistas (1)	-	8.000.000
Aportes parafiscales (SENA e ICBF) (2)	3.598.400	2.595.000
Honorarios (3)	179.825.790	109.383.061
Otras cuentas por pagar	20.388.113	202.127
Total	203.812.303	120.180.188

(1) Las cuentas por pagar a accionistas fueron pagadas en su totalidad durante el periodo de junio 2025.

(2) Los aportes parafiscales correspondientes al periodo se dividen así:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Servicio Nacional de Aprendizaje (SENA)	1.439.420	1.038.000
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF)	2.158.980	1.557.000
Total	3.598.400	2.595.000

(3) Los honorarios por pagar a la fecha de corte de los Estados Financieros se encuentran distribuidos así:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Bps Consulting S.A.S	39.639.580	16.816.816
Laura Angelica Pineda Velandia	17.157.440	-
Rodriguez Azuero Asociados S.A	3.689.694	60.160.026
UT EPC Vacunas CMS-PROFIT	101.282.143	25.320.536
Aqua Financial and Accounting Services S.A.S.	18.056.933	-
Pantoglot LTDA	-	4.735.323
Forvis Mazars Audit S.A.S	-	2.350.360
Total	179.825.790	109.383.061

Nota 8. Pasivo por impuestos:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Retención Industria y Comercio	2.645.531	1.246.718
Retención en la Fuente	35.941.787	23.136.137
Total	38.587.318	24.382.855

Corresponde al valor de los impuestos nacionales y distritales pendientes por pagar a la fecha de corte de los Estados Financieros.

Nota 9. Pasivo por impuesto de renta:

	30 de junio de 2025	31 de marzo de 2025
Tasa Mínima de Tributación	250.502.019	250.502.019
Total	250.502.019	250.502.019

La declaración de renta del año 2024 fue presentada dentro de los plazos establecidos por la administración tributaria.

Nota 10. Beneficios a empleados:

Las obligaciones laborales de BogotáBIO comprenden:

	30 de junio de 2025	31 de marzo de 2025
Cesantías	30.185.805	11.822.810
Intereses de Cesantías	3.622.298	1.358.819
Vacaciones	20.164.344	11.094.125
Prima de Servicios	-	11.142.256
Aportes a Riesgos Laborales	2.111.400	1.615.400
Aportes a Fondos de Pensiones	15.196.500	11.567.800
Aportes a Seguridad Social en Salud	9.624.000	7.063.500
Aportes a Cajas de Compensación	3.506.900	2.652.200
Total	84.411.247	58.316.910

Nota 11. Capital suscrito y pagado:

	30 de junio de 2025	31 de marzo de 2025
Capital Suscrito y Pagado	163.723.928.000	163.723.928.000
Prima en Colocación de Acciones	5.920	5.920
Total	163.723.933.920	163.723.933.920

La composición accionaria de BogotáBIO quedó suscrita bajo el Acta No. 5 de reunión extraordinaria de Asamblea General de Accionistas del 9 de diciembre 2024, tal y como se describe a continuación:

Número de Identificación	Accionista	No. Acciones	Valor (COP)	Participación accionaria
911.101.086.000.880	Sinovac Biotech Co., Ltd	8.718.629	\$ 8.718.629.000	5,33%
912.102.136.960.345	Sinovac (Dalian) Vaccine Technology Co	5.787.938	\$ 5.787.938.000	3,54%
911.101.086.883.506	Sinovac Life Sciences Co., Ltd	3.915.721	\$ 3.915.721.000	2,38%
800.246.953	SDS - Fondo Financiero Distrital De Salud	137.301.640	\$137.301.640.000	83,86%
901.508.361	Agencia Distrital Para La Educación Superior, La Ciencia y La Tecnología "ATENEA"	8.000.000	\$ 8.000.000.000	4,89%
	Total	163.723.928	163.723.928.000	100%

Nota 12. Gastos de administración y operación:

Corresponde a los gastos registrados por la operación de la compañía a corte 30 de junio de 2025 y 31 de marzo de 2025, respectivamente:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Generales (1)	648.734.380	260.957.463
Sueldos y salarios	361.180.850	133.707.116
Impuestos, contribuciones y tasas (2)	134.822.251	77.357.971
Contribuciones efectivas (3)	87.871.842	30.437.385
Prestaciones sociales (4)	78.931.152	29.043.022
Aportes sobre la nómina (5)	12.556.900	3.411.800
Total	1.324.097.375	534.914.757

(1) El detalle de los gastos generales se relaciona a continuación:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Honorarios	463.069.667	174.912.198
Arrendamiento operativo	109.344.000	54.672.000
Servicios	24.403.301	11.905.842
Vigilancia y seguridad	545.000	-
Gastos legales	13.733.704	13.313.664
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	2.715.473	1.450.353
Licencias	6.523.075	2.139.376
Publicidad y propaganda	17.950.000	100.000
Servicios públicos	6.194.330	2.464.030
Otros gastos generales	4.255.830	-
Total	648.734.380	260.957.463

(2) El detalle de Impuestos, contribuciones y tasas se relaciona a continuación:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Gasto IVA descontable 19%	122.755.341	68.873.798
Gasto IVA descontable 5%	62.020	-
Gravamen a los movimientos financieros	11.878.758	8.424.173
Impuesto nacional al consumo	126.132	60.000
Total	134.822.251	77.357.971

(3) El detalle de las contribuciones efectivas se relaciona a continuación:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Cotizaciones a entidades administradoras	43.397.868	16.036.188
Cotizaciones a seguridad social en salud	21.346.027	5.799.697
Aportes en cajas de compensación familiar	14.466.620	5.345.600
Cotizaciones a riesgos laborales	8.661.327	3.255.900
Total	87.871.842	30.437.385

(4) El detalle de las prestaciones sociales se relaciona a continuación:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Cesantías	30.185.805	11.142.256
Intereses a las cesantías	3.622.298	1.337.071
Prima de servicios	30.193.427	11.142.256
Vacaciones	14.929.622	5.421.439
Total	78.931.152	29.043.022

(5) El detalle de aportes de nómina se relaciona a continuación:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Aportes al ICBF	7.534.160	2.047.100
Aportes al SENA	5.022.740	1.364.700
Total	12.556.900	3.411.800

Nota 13. Gastos de ventas:

El detalle de gastos generales incluye:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Viáticos y gastos de viaje	692.400	-
Servicios de aseo, cafetería y restaurante	766.942	-
Total	1.459.342	-

Nota 14. Otros gastos:

El detalle de los gastos diversos incluye:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Comisiones en servicios financieros	710.140	281.550
Ajuste al peso	4.466	2.325
Otros gastos	268.372	208.600
Impuestos asumidos	958	958
Participaciones en eventos	2.700.000	-
Total	3.683.936	493.433

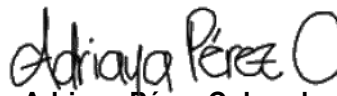
Nota 15. Otros Ingresos:

	<u>30 de junio de 2025</u>	<u>31 de marzo de 2025</u>
Ingresos financieros (1)	331.206	160.122
Ajuste al peso	2.009	1.005
Total	333.215	161.127


(1) Corresponde a los rendimientos financieros que se reciben por la cuenta de ahorros que se tiene con Bancolombia.



Leonardo Arregocés Castillo
Representante Legal
BogotáBIO S.A.S



Adriana Pérez Colorado
Contadora Pública
TP 188111-T
Designada por
Aqua Financial and
Accounting Services S.A.S



Oscar Rodríguez Celeita
Revisor Fiscal
TP 259260-T
Designado por
Forvis Mazars Audit S.A.S – BIC
(Ver certificación adjunta)