CARLOS EDUARDO HENAO MEJIA

NIT. 10.242.845-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE		**PASIVO CORRIENTE**	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	85,676,175	OBLIGACIONES FINANCIERAS	206,615,746
INVERSIONES	22,728,228	CUENTAS POR PAGAR	449,600
DEUDORES COMERCIALES	207,045,000	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	219,000
		OBLIGACIONES LABORALES	4,390,182
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**315,449,403**	**TOTAL PASIVO CORRIENTE**	**211,674,528**
		TOTAL PASIVO	**211,674,528**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	350,000,000	**PATRIMONIO**	
TOTOAL ACTIVO NO CORRIENTE	**350,000,000**	CAPITAL	453,774,875
		TOTAL PATRIMONIO	**453,774,875**
TOTAL ACTIVOS	**665,449,403**	**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**	**665,449,403**

CARLOS EDUARDO HENAO MEJIA
C.C 10.242.845

HUGO ALBERTO TABARES C.
CONTADOR PUBLICO
T.P. 69224-T

CARLOS EDUARDO HENAO MEJIA
NIT. 10.242.845-1

ESTADO DE RESULTADOS
ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

INGRESOS ORDINARIOS	
Ingresos operacionales	147,876,119
Costo de ventas	951,800
GANANCIA BRUTA	**146,924,319**
Menos gastos de administracion y ventas	73,939,097
GANANCIA OPERACIONAL	**72,985,222**
Más otros ingresos	883,790
Menos otros gastos no operacionales	12,583,449
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	**61,285,563**
Gasto por impuesto simple de tributacion	5,852,000
GANANCIA ACUMULADA	**55,433,563**

CARLOS EDUARDO HENAO MEJIA
C.C 10.242.845

HUGO ALBERTO TABARES C.
CONTADOR PUBLICO
T.P. 69224-T

CARLOS EDUARDO HENAO MEJIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

A. Notas de Carácter General:

1. Información General

Bases de elaboración y políticas contables
Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el Anexo N° 2 Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y su modificatorio 2496 de 2015 (incorpora el Decreto 3022 de 2013) emitido por los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Industria, Comercio y Turismo que incorpora la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

2. Hipótesis de Entidad en Marcha (NIC 1.25, NIIF PYMES 3.8, 3.9):

La entidad opera bajo la hipótesis de empresa en marcha. No existen indicios que permitan concluir que la entidad no estará en marcha en el periodo siguiente.

3. Declaración de cumplimiento de las NIIF como base de preparación de los Estados Financieros (NIC 1.114 c, i, NIIF PYMES 8.4 a, NIC 1.16, NIIF PYMES 3.3):

Estos estados financieros se han elaborado cumpliendo con las Normas Internacionales de Contabilidad e Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), [aprobadas en Colombia mediante el marco normativo establecido en el Decreto 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015.

4. Políticas contables significativas aplicadas (NIC 1.114 c, ii, NIIF PYMES 8.4 b):

1. **Bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros (NIC 1.117 a, NIIF PYMES 8.4 a):**

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base del costo histórico excepto por:

a. Las cuentas comerciales por cobrar se miden por su costo amortizado, es decir, por el valor presente que representa la pérdida de valor en el tiempo ocasionada por los impagos.
b. Los inventarios se miden por el menor entre el costo y el valor neto realizable.
c. Las propiedades, Planta y Equipo se miden por su costo

5. Causas de incertidumbre en las estimaciones (NIC 1.125, NIIF PYMES 8.7)

No se tiene evidencia de riesgos importantes que puedan ocasionar ajustes significativos en el valor en libros de los activos o pasivos en los periodos contables siguientes.

6. Hechos ocurridos después del cierre contable del periodo anterior:

1. **Órgano que aprueba los estados financieros (NIC 10.17; NIIF PYMES 32.9)**: Los estados financieros fueron aprobados por la junta directiva. Los estados financieros no reflejan eventos que hayan ocurrido después de esa fecha.

2. **Imposibilidad de los accionistas para cambiar las cifras en los estados financieros (NIC 10.17, 10.18; NIIF PYMES 32.9):** Una vez autorizados los estados financieros la Asamblea no tiene el poder de hacer u ordenar cambios en las cifras ni demás datos que los conforman.

7. **Políticas Contables, Cambios en estimaciones y errores:**
   1. **Cambios voluntarios en Políticas Contables (NIC 8.29, NIIF PYMES 10.14):** No se realizó ningún cambio voluntario de políticas contables durante el periodo.
   2. **Cambios en estimaciones contables (NIC 8.39, NIIF PYMES 10.18):** No se presentaron cambios en estimaciones durante el periodo, tales como variaciones en las vidas útiles, valores residuales, en las metodologías para calcular provisiones por litigios en contra ni en otras bases de estimación que deban aplicarse prospectivamente.
   3. **Corrección de errores de periodos anteriores (NIC 8.49 a, NIIF PYMES 10.23):** No se detectaron errores importantes de periodos anteriores.

B. Notas Específicas que apoyan las partidas presentadas en los estados financieros (NIC 1.114 c, iii, NIIF PYMES 8.4 c)

NOTA B1:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Los saldos en las cuentas de efectivo representan disponibilidades libres de restricciones y con plena posibilidad de ser utilizadas en las operaciones normales de la empresa, lo que justifica plenamente su carácter de activo corriente y están representados así:

Concepto	2020
Efectivo y equivalente de efectivo	85.676.175
Total efectivo equivalentes al efectivo	**85.676.175**

NOTA B2:

INVERSIONES:

Representan inversiones a favor, producto del giro normal de sus operaciones.

Concepto	2020
Inversiones	22.728.228
Total inversiones	**22.728.228**

NOTA B3:

DEUDORES COMERCIALES:

Representan créditos a favor, producto del giro normal de sus operaciones.

Concepto	2020
Anticipo de impuestos y contribuciones	7.045.000
Deudores varios	200.000.000
Total deudores comerciales	**207.045.000**

NOTA B4:

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:
Comprende los bienes que posee la compañía utilizados para el giro normal de las actividades.

Concepto	2020
Propiedad, planta y equipo	350.000.000
Total Propiedad Planta y Equipo	**350.000.000**

NOTA B5:

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Representan el valor de las obligaciones que la compañía poseía en el sector financiero.

Concepto	2020
Obligaciones Financieras	206.615.746
Total obligaciones financieras	**206.615.746**

NOTA B6:

CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar son originadas en actividades comerciales y financieras con entidades y personas que prestan servicios, lo mismo que los aportes parafiscales, descuentos de nómina y retenciones en la fuente, así:

Concepto	2020
Retenciones y aportes de nomina	156.400
Acreedores varios	293.200
Total acreedores comerciales	**449.600**

NOTA 7
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS
Este valor corresponde a los impuestos nacionales por pagar correspondiente al régimen simple de tributación.

Concepto	2020
Impuesto del régimen simple de tributación	219.000
Total	**219.000**

NOTA B8:

OBLIGACIONES LABORALES

Los pasivos laborales son registrados por causación cuando existe el derecho adquirido, cuando el pago es exigible o probable o si su importe se puede estimar razonablemente. El valor adeudado por obligaciones laborales es el siguiente:

Concepto	2020
Cesantías	2.036.700
Intereses cesantías	222.453
Vacaciones	2.131.029
Total obligaciones laborales	**4.390.182**

NOTA B9:

CAPITAL

Concepto	2020
Capital	453.774.875
Total capital suscrito y pagado	**453.774.875**

NOTA B10:

INGRESOS

Los ingresos de la empresa fueron originados en el desarrollo de su objeto social.

Concepto	2020
Ingresos operacionales	147.876.119
Total, Ingresos	**147.876.119**

NOTA B11:

COSTO DE VENTAS

Concepto	2020
Costo de Ventas	951.800
Total costo de ventas	**951.800**

NOTA B12:

INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social.

Concepto	2020
No operacionales	883.790
Total no operacionales	**883.790**

NOTA B13:

GASTOS

Concepto	2020
Operacionales	73.939.097
Gastos bancarios	4.410.454
Comisión	35.537
Intereses	6.884.155
4 x mil	1.253.303
Impuesto del régimen simple de tributación	5.852.000
Total no operacionales	**92.374.546**

NOTA B14:

RESULTADO DEL EJERCICIO

La empresa arroja como resultado del ejercicio una utilidad por valor de $61.285.563, que después de una provisión de impuesto de renta de $5.852.000 da como resultado una utilidad neta de $55.433.563.

CARLOS EDUARDO HENAO MEJIA
C.C 10.242.845

HUGO ALBERTO TABARES C.
Contador Público T.P. 69224-T