Certificación de los Estados Financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de **GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS con nit 830.055.662-3**, ***certificamos*** que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el patrimonio, y Estado de flujos de efectivo a Diciembre 31 del 2020, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, decreto 2649 de 1993, incluyendo sus correspondientes Notas(Revelaciones).

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a 31 Diciembre del 2020, además:

a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.

c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.

d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Bogotá el 19 de Febrero del año 2021.

Atentamente,

YANCY PAOLA PANQUEVA DURAN
Representante Legal

EMILFER PEREZ RODRIGUEZ
TP No. 68.893-T

GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS
NIT 830.055.662-3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO ACTIVO CORRIENTE	2020	2019	Notas
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	**71.591.580,22**	**295.187.114,00**	4
Caja	2.000.000,00	2.000.000,00	
Deposito en cuentas corrientes	69.591.580,22	293.187.114,00	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES COMERCIALES	**423.837.634,46**	**640.719.979,00**	5
Cuentas por cobrar clientes	336.512.080,00	527.484.249,00	
Cuentas por cobrar clientes en proceso de facturaci	25.321.352,00	47.811.631,00	
Anticpos y avances	11.654.345,00	32.509.052,00	
Anticpos de impuestos y Contribuciones	42.349.857,46	32.915.047,00	
Prestamos a trabajadores	8.000.000,00	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**495.429.214,00**	**935.907.093,00**	
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**29.040.529,00**	**27.600.259,06**	6
Muebles y equipo de Oficina	14.014.150,00	4.524.000,00	
Equipo de Computacion Y comunicación	53.886.072,00	53.886.072,00	
Flota y equipo de Transporte	104.755.390,00	104.755.390,00	
Deterioro Propiedad planta y equipo	(143.615.082,94)	(135.565.202,94)	
DIFERIDOS	**7.215.438,00**	**2.984.374,00**	7
Gastos pagados por anticipado	7.215.438,00	2.984.374,00	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**36.255.967,00**	**30.584.633,06**	
TOTAL ACTIVO	**531.685.181,00**	**966.491.726,06**	

PASIVO			
CORRIENTE			
INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR	**2.571.876,68**	-	8
Bancos nacionales	2.571.876,68	-	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON PROVEEDORES	**99.851.255,65**	**388.757.296,54**	8
Nacionales	99.851.255,65	388.757.296,54	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR	**4.219.000,00**	**5.238.000,00**	9
Retención en la fuente	3.530.000,00	4.432.000,00	
Impuesto de industria y comercio	689.000,00	806.000,00	
PASIVOS POR IMPUESTOS	**29.671.000,00**	**34.443.000,00**	10
Impuesto sobre las ventas por pagar	25.117.000,00	29.339.000,00	
De industria y comercio	4.554.000,00	5.104.000,00	
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL	**32.820.266,00**	**39.026.504,00**	11
Retenciones y aportes de nómina	1.362.400,00	2.118.900,00	
Cesantías consolidadas	14.529.874,00	17.940.599,00	
Intereses sobre cesantías	1.702.007,00	1.959.174,00	
Prima de servicios	-	22.965,00	
Vacaciones consolidadas	15.225.985,00	16.984.866,00	
OTROS PASIVOS	**12.603.154,00**	**51.684.822,00**	12
Anticipos y avances recibidos	12.603.154,00	51.684.822,00	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	181.736.552,00	519.149.622,54	
PASIVO NO CORRIENTE	8.393.000,00	8.393.000,00	
Impuestos diferidos	8.393.000,00	8.393.000,00	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	8.393.000,00	8.393.000,00	
TOTAL PASIVO	190.129.552,00	527.542.622,54	
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	**120.000.000,00**	**120.000.000,00**	13
Aportes accionistas	120.000.000,00	120.000.000,00	
RESERVAS	**69.871.479,00**	**69.871.479,00**	
Obligatorias	69.871.479,00	69.871.479,00	
RESULTADO DEL PERIODO	**10.606.525,00**	**(47.752.919,14)**	
Resultado del ejercicio	10.606.525,00	(47.752.919,14)	
RESULTADO DE PERIODOS ANTERIORES	**107.287.475,00**	**263.040.393,66**	
Resultado de años anteriores	107.287.475,00	263.040.393,66	
GANANCIAS ADOPCION NIIF PRIMERA VEZ	**1.790.150,00**	**1.790.150,00**	
Ganancias adopcion niif primera vez	1.790.150,00	1.790.150,00	
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	**32.000.000,00**	32.000.000,00	
Flota y equipo de Transporte	32.000.000,00	32.000.000,00	
TOTAL PATRIMONIO	341.555.629,00	438.949.103,52	
TOTAL PASIVO + PATRIMONO	**531.685.181,00**	**966.491.726,06**	

Los sucritos Representante legal y Contador Publico certificamos que las cifras relacionadas en los presentes Estados Financieros dan cumplimiento a las Normas Internacionales de Informacion Financiera para PYMES según decreto 2420 de 2015

YANCY PAOLA PANQUEVA DURAN
Representante legal

EMILFER PEREZ RODIGUEZ
Contador TP 68,893 T

GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS
NIT 830,055,662-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A DICIEMBRE 31 DE 2020

	2020	2019	VARIACION	Notas
INGRESOS OPERACIONALES	495.505.525	520.874.678,81	(25.369.152,90)	14
UTILIDAD (PERDIDA) BRUTA	**495.505.525**	**520.874.678,81**	(25.369.152,90)	
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINIST,	415.874.721	513.533.782,14	(97.659.060,53)	15
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	36.485.977	50.140.599,00	(13.654.622,00)	16
GANANCIA OPERACIONAL	**43.144.827**	**(42.799.702,33)**	85.944.529,63	
INGRESOS NO OPERACIONALES	36.821.527	40.976.536,63	(4.155.009,19)	17
GASTOS NO OPERACIONALES	65.670.829	45.929.753,44	19.741.076,25	18
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO	**14.295.525**	**(47.752.919,14)**	62.048.444,19	
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	3.689.000	-	3.689.000,00	19
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	10.606.525	(47.752.919,14)	58.359.444,19	

YANCY PAOLA PANQUEVA DURAN
Representante legal

EMILFER PEREZ RODIGUEZ
CONTADOR TP 68,893 T

Las notas 1 a la 19 forman parte integral de los estados financieros

GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS
NIT 830,055,662-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
A DICIEMBRE 31 DE 2020

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	UTILIDADES ACUMULADAS	ADOPCION POR PRIMERA VEZ	Superavit Por Valorizaciones	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO 31-12-2019	120.000.000,00	69.871.479,00	263.040.393,66	1.790.150,00	32.000.000,00	(47.752.919,14)	438.949.103,52
Reserva legal							-
Reclasificacion utilidades			(47.752.919,14)			47.752.919,14	-
Dividendos Decretados			(107.999.999,16)	-			(107.999.999,16)
Ganancia Del Periodo			-	-		10.606.525,05	10.606.525,05
Saldo 31-12-2020	120.000.000,00	69.871.479,00	107.287.475,36	1.790.150,00	32.000.000,00	10.606.525,05	341.555.629,41

YANCY PAOLA PANQUEVA DURAN
Representante legal

EMILFER PEREZ RODRIGUEZ
CONTADOR 68,893-T

GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS
NIT 830,055,662-3
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2020

	2019-2020
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Utilidad del ejercicio	**10.606.525**
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
Depreciaciones	8.049.880
EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**18.656.405**
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	
Deudores	216.882.345
Obligaciones Financieras	2.571.877
Proveedores	-6.613.270
Cuentas por pagar	-284.068.271
Impuestos, Gravámenes y Tasas	-4.772.000
Obligaciones Laborales	-5.449.738
Otros Pasivos	-39.081.668
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**-101.874.321**
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Diferidos	4.231.064
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**4.231.064**
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
CAMBIOS EN PARTIDAS DE FINANCIACIÓN	
Propiedad, Planta y Equipo	-9.490.150
Distribucion de Dividendos	-107.999.999
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**-117.490.149**
Aumento (disminución) en el efectivo	**-223.595.534**
Efectivo al comienzo del periodo	295.187.114
Efectivo al final del periodo	**71.591.580**

YANCY PAOLA PANQUEVA DURAN
Representante legal

EMILFER PEREZ RODRIGUEZ
Contador TP 68,893-T

Las notas 1 a la 19 forman parte integral de los estados financieros

Los suscritos, Reperesentante Legal, Y Contador, nos permitimos certificar, que la siguiente es la composició Accionaria de **GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS** A DICIEMBRE 31 DE 2019-2020

GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS
NIT 830,055,662-3
COMPOSICION ACCIONARIA 2019-2020

NOMBRE	No acciones	vr acciones	%	Vr patrimonial 2018	Vr patrimonial 2019
YANCY PAOLA PANQUEVA DURAN	30.000,00	30.000.000,00	51%	223.864.042,80	174.193.371,00
JHON BENAVIDES BUITRAGO	30.000,00	30.000.000,00	49%	215.085.060,72	167.362.258,41
TOTAL	60.000,00	60.000.000,00	100%	438.949.103,52	341.555.629,41

Bogota Febrero 19 de 2021

YANCY PAOLA PANQUEVA DURAN
Representante legal

EMILFER PEREZ RODRIGUEZ
Contador

GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

1. INFORMACION CORPORATIVA - ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La sociedad **GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS GACIL SAS** se constituyó por documento privado del 05 de Febrero de 1999 y inscrita el 05 de Febrero de 1999 bajo el numero 667292 del libro IX se constituyo la sociedad comercial denominada GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL E.U el 19 de febrero de 2003 la sociedad cambio su nombre a GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL LTDA el 26 de Diciembre de 2011 mediante acta 3 la sociedad cambio su nombre a **GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS GACIL SAS**

La sociedad tiene por objeto social la prestacion del servicio de agente de carga internacional, por via aerea, maritima fluvial o terrestre, coordinar y organizar embarques, etc,

la sociedad tiene su domicilio en la ciudad de Bogota el la cra 106 No 15 a 25 int 72 bg 2 Manzana 12 (Zona franca de Bogota), El termino de duracion de la sociedad es indefinida y esta identificada con el Nit No 830,055,662-3 y con el numero d e matricula mercantil 00916427 de la camara de comercio de Bogota, El capital autorizado de la compañia es de 240,000,000, correspondientes a 240,000 acciones de un valor nominal de $ 1,000 por accion.

2. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Marco Tecnico Normativo

La compañía **GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS** se encuentra obligada a presentar Estados Finacieros con corte a diciembre 31 de 2017, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco tecnico normativo en materia contable y financiera : Normas de contabilidad y de informacion Financiera aceptadas en colombia , establecido mediante la ley 1314 del 13 de julio de 2009 **reglamentadas por el decreto unico 3022 d diciembre 27 de 2013**

las normas aplicadas por la compañía **GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS** en estos estados financieros se basan en la norma internacional de informacion financiera para pymes (Niif para Pimes), emitida por el consejo tecnico de normas internacionales de contabilidad (International Accounting Stardards Board-IASB, por sus siglas en ingles) en el año 2009: las normas de base de preparacion corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero de 2009,

Durante el año 2015 la compañía **GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS** trabajo en el Estado financiero de apertura de transicion hacia las Niif para PYMES y apartir del 2016 comenzo a reconocer , registrar contablemente,preparar y reportar su informacion economica y financiera bajo esta normatividad,

2.2 Bases de Medicion

Los Estados financieros individuales de la compañía **GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SAS** fueron preparados sobre la base del costo historico,

2.3 Moneda Funcional y de Prsentacion

Las partidas incluidas en los Estados Financieros individuales de la compañía **GRUPO AEREO DE CARGA INTERNACIONAL SA** se expresan en pesos colombianos , la cual es la moneda funcional y la moneda de presentacion ,Toda la informacion contenida en los presentes Estados financieros se encuentra presentada en pesos colombianos,

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

A. Saldo En Caja

Registra el saldo de dinero en efectivo que posee la compañía para gastos menores, en virtud del desarrollo del objeto

B. Depositos En Cuentas Corrientes

Registra el saldo de la cuenta corriente del banco de Colombia y Banco Bbva, la cual se utiliza para consignar los dineros recibidos de los clientes por concepto de ventas de servicios, Igualmente se utiliza para el pago a sus proveedores de diferentes clases de servicos,

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

coresponde a los saldo de la cuenta asi:

		2.020	2.019
Disponible			
Caja	a	2.000.000	2.000.000
Bancos	b	69.591.580	293.187.114
Total Disponible		**71.591.580**	**295.187.114**

5. INTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES COMERCIALES

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

A. Cuentas por cobrar Clientes

Este rubro pertenece a la facturacion emitida por la compañía a sus clientes por los servicios terminados al cierre del periodo, originadas en la prestacion del servicio, no se tiene una garantia distinta a la factura de venta, ni genera interes, por cuanto se ajusta a las politicas de la compañia

B.Anticipos y avances

Esta cuenta esta representa los dineros entregados por la compañía a sus proveedores para la prestacion del sevicio de asesoria o intermediacion con agentes de aduana,

C.Anticipos de impuestos y contribuciones

Representa los saldos a favor de la compañía por concepto de retencion en la fuente efectuada por los diferentes clientes, que al momento de hacer la provision del impuesto de renta las retenciones son mayores al impuesto.

D. Cuentas por Cobrar a Trabajadores

Esta cuenta representa el saldo de los prestamos concedidos a los funcionarios de la compañia, de conformidad con las politicas establecidas, en el año 2019 no se tenia Cuentas por cobrar a Empleados.

E. Cuentas por cobrar clientes en proceso de facturacion

Registra el valor de los pagos o abonos en cuenta efectuado por la compañía a sus proveedores por concepto de fletes, impuestos y otros servicios por cuenta de sus clientes, y que una ves se tremine los tramites perminetes se lagalizaran con la factura correspondiente,

		2.020	2.019
Deudores			
Clientes	a	336.512.080	527.484.249
Anticipos y avances	b	11.654.345	32.509.052
Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	c	42.349.857	32.915.047
Cuentas por cobrar a trabajadores	d	8.000.000	0
Cuentas por cobrar clientes en proceso de facturacion	e	25.321.352	47.811.631
Total Deudores		**423.837.634**	**640.719.979**

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Comprende los bienes muebles , equipo de oficina , de computacion y de comunicación y la flota y equipo de transportes al servicio de la empresa para poder desarrollar un eficiente desarrollo de su objeto social, En diciembre de 2017 el vehiculo que posee la compañia se reevaluo por un valor d e $ 32,000,000 ya que se encontraba totalmente depreciado y aun sigue en uso

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
Propiedad, Planta y Equipo		
Equipo de oficina	14.014.150	4.524.000
Equipo de computación y comunicación	53.886.072	53.886.072
Flota y equipo de transporte	104.755.390	104.755.390
Depreciación Acumulada		
Equipo de oficina	-4.630.500	-4.524.000
Equipo de computación y comunicación	-53.886.341	-50.057.245
Flota y equipo de transporte	-85.098.242	-80.983.958
Total Propiedad, Planta y Equipo	**29.040.529**	**27.600.259**

7 DIFERIDOS

Corresponde a la poliza de cumplimiento que posee la compañía, y a la poliza del vehiculo que posee la compañía,

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
Diferidos		
Gastos pagados por anticipado	7.215.438	2.984.374
Total Diferidos	**7.215.438**	**2.984.374**

8. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR

Representa el saldo a pagar por concepto de una tarjeta de credito que tiene la compañía con el banco Bbva,en el año 2019 no posee ninguna deuda por este concepto

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
Obligaciones Financieras		
Bancos nacionales	2.571.877	0
Total Obligaciones Financieras	**2.571.877**	**0**

8. INSTRUMENTOS FINACIEROS CON PROVEEDORES

Registra el saldo de las deudas contraidas por la compañía en Moneda nacional con sus proveedores por la prestacion del servicio de comercio exterior,aduana y transporte de carga, estas deudas son propias; y de deudas de terceros,

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
Proveedores		
Nacionales	99.851.256	388.757.297
Total Proveedores	**99.851.256**	**388.757.297**

9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR

a. Retencion en la fuente
Representa la deuda que tiene la compañía por concepto de retencion en la fuente por los diferentes concepto aplicados durante el mes de diciembre,

b.Impuesto de industria y comercio
Representa la deuda que tiene la compañía por concepto de retenciones de impuesto de industria y comercio con la secretaria de hacienda de Bogota, por las retenciones practicadas a los diferentes proveedores en el mes de Noviembre y Diciembre

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

		2.020	2.019
Cuentas por Pagar			
Retención en la fuente	a	3.530.000	4.432.000
Impuesto de industria y comercio	b	689.000	806.000
Total Cuentas por Pagar		**4.219.000**	**5.238.000**

10. PASIVOS POR IMPUESTOS

a. Impuesto sobre las ventas por pagar

Esta partida esta compuesta por el impuesto al valor agregado (iva) de la facturacion realizada a los diferentes clientes correspondiente al periodo de Septiembre a Diciembre, y asi mismo el valor del Iva pagado por las diferentes compras que realiza la compañia,

b. Impuesto de Industria y comercio

Registra el Impuesto de Industria y comercio por las ventas desarrolladas de acuerdo a la tarifas y a favor de la secretaria de hacienda de Bogota, este impuesto se paga anual,

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

		2.020	2.019
Impuestos, Gravámenes y Tasas			
Impuesto sobre las ventas por pagar	a	25.117.000	29.339.000
De industria y comercio	b	4.554.000	5.104.000
Total Impuestos, Gravámenes y Tasas		**29.671.000**	**34.443.000**

11. OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL

a. Retenciones y aportes de nomina

Esta cuenta esta conformada por las deduciones legales efectuadas a los trabajadores y los pagos que debe hacer la compañía a los diferentes empresas promotoras de Salud , Pension, Arl y Cajas de Compensacion.

b. Cesantias Consolidadas

Corresponde a las cesantias de sus trabajadores por el tiempo laborado de cada año a favor de los diferentes fondos de pensiones.

c.Interes de las cesantias

Representa el pago que se le debe hacer a cada uno de los empleados de la compañía de acuerdo al tiempo laborado por cada año y que coresponde al 12% del promedio del sueldo.

d. Vacaciones consolidadas

Representa el valor adeudado de la compañía para cada empleado dependiente del tiempo laborado en la compañía y que aun no han sido disfrutadas,

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

		2.020	2.019
Obligaciones Laborales			
Retenciones y aportes de nómina	a	1.362.400	2.118.900
Cesantías consolidadas	b	14.529.874	17.940.599
Intereses sobre cesantías	c	1.702.007	1.959.174
Prima de servicios		0	22.965
Vacaciones consolidadas	d	15.225.985	16.984.866
Total Obligaciones Laborales		**32.820.266**	**39.026.504**

12.OTROS PASIVO S

Corresponde al impuesto de renta del vehiculo furgon,

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
Pasivos Diferidos		
Impuestos diferidos	8.393.000	8.393.000
Total Pasivos Diferidos	**8.393.000**	**8.393.000**

12. OTROS PASIVOS

Registra las sumas de dineros recibidos por la compañía de sus diferentes clientes a titulo de anticipo para la prestacion de servicios de asesoria o intermediacion con agentes de aduana y otros servicios, una vez se facture se legalizara el anticipo correspondiente.

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
Otros Pasivos		
Anticipos y avances recibidos	12.603.154	51.684.822
Total Otros Pasivos	**12.603.154**	**51.684.822**

13.PATRIMONIO

a. Capital social

Registra los aportes iniciales realizados por los accionistas al momento de constituirse la compañía, asi mismo los incrementos que posterirmente se dieron según consta en las actas correspondientes,

b. Reservas

Este rubro representa el acumulado de las reservas que se deben hacer por ley y que corresponde al 10 % de las utilidades liquidas de cada año,

c. Adoccion de Niif

Este rubro representa la el traslado de la cuenta de ajustes intergarles por inflacion a la cuenta de Patrimonio por adopcion de Niif,

d. Resultado del ejercicio

Registra el Resultado Negativo durante el año 2019 y un resultado positivo durante el año 2020

e. Resultado de ejercicios anteriores

Esta cuenta representa el saldo por distribuir a sus accionistas de periodos anteriores.

f. Superavit por valorizaciones

Representa el reavaluo del unico vehiculo que posee la compañía que estaba totalmente depreciado y que aun sigue en uso,

el saldo del capital aportado por los accionistas a diciembre 31 de 2020

		2.020	2.019
Capital social	a	120.000.000	120.000.000
Reservas	b	69.871.479	69.871.479
Adoccion niif	c	1.790.150	1.790.150
Resultado del ejercicio	d	10.606.525	-47.752.919
Resultados de ejercicios anteriores	e	107.287.475	263.040.394
Superávit por valorizaciones	f	32.000.000	32.000.000
Total patrimonio		341.555.629	438.949.104

14. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos representa la venta de servicios operacionales de la compañía por concepto de: Transporte internacional(aereo, maritimo,terrestre) Sobrantes en liquidacion de fletes, y actividades conexas,

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
Ingresos Operacionales		
Transporte, almacenamiento y comunicaciones	495.505.526	520.874.679
Total Ingresos Operacionales	**495.505.526**	**520.874.679**

15. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los Gastos de personal corresponden a todos los pagos directos e indirectos relacionados con la contratacion directa de personal de la compañía, incluyen salarios,prestaciones,aportes al sistema de seguridad social y parafiscales incurridos durante el periodo, estos gastos corresponden a personal administrativo.

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
Gastos Operacionales de Administración		
Gastos de personal	249.843.906	368.000.712
Honorarios	27.620.014	35.811.852
Impuestos	2.631.081	4.572.657
Contribuciones y afiliaciones	8.778.030	4.968.696
Seguros	6.444.335	6.899.800
Servicios	73.474.627	52.775.449
Gastos legales	5.014.106	3.039.389
Mantenimiento y reparaciones	4.775.899	3.947.038
Adecuación e instalación	9.487.983	0
Gastos de viaje	354.750	818.200
Depreciaciones	8.049.880	10.418.848
Diversos	19.400.111	21.813.741
Total Gastos Operacionales de Administración	**415.874.722**	**513.066.382**

16. GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

Los Gastos de personal corresponden a todos los pagos directos e indirectos relacionados con la contratacion directa de personal de la compañía, incluyen salarios,prestaciones,aportes al sistema de seguridad social y parafiscales incurridos durante el periodo, estos gastos corresponden a personal de ventas,Los impuestos corresponden a Industria y comercio avisos y tableros,Los servicios corresponden a Transportes y Publicidad,

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
Gastos Operacionales de Ventas		
Gastos de personal	19.233.727	40.919.749
Impuestos	5.360.000	6.004.000
Servicios	3.401.320	3.136.850
Diversos	8.490.930	80.000
Total Gastos Operacionales de Ventas	**36.485.977**	**50.140.599**

17. INGRESOS NO OPERACIONALES

Esta partida esta compuesta por ingresos de ejercicios anteriores y por Intereses y la diferencia en cambio , dentro de la partida de diferencia en cambio, existe una ayuda del gobierno por concepto de disminucion de ingresos por valor de $ 4,914,000

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
Ingresos no Operacionales		
Financieros (Interes)	0	18.289.673
Recuperaciones	260.460	0
Ingresos de ejercicios anteriores	1.505.209	496.681
Diversos Diferencia Cambio	35.055.858	22.190.183
Total Ingresos no Operacionales	**36.821.527**	**40.976.537**

18. GASTOS NO OPERACIONALES

Esta partida esta compuesta por comisiones bancarias,diferencia en cambio y demas gastos bancarios,

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
Gastos no Operacionales		
Financieros	60.660.076	40.447.504
Gastos extraordinarios	662.047	820.091
Gastos diversos	4.348.707	4.662.158
Total Gastos no Operacionales	**65.670.830**	**45.929.753**

19. IMPUESTO A LA GANANCIAS

Representa el impuesto de renta y complementario del año 2019 a una tarifa del 33 % ,esta tarifa no se aplico ya que tuvimos perdida, por el año gravable 2020 a una tarifa del 32 %,

El detalle de ésta cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	2.020	2.019
IMPUESTO A LAS GANANCIAS		
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	3.689.000	0
Total Impusto a las ganancia	**3.689.000**	**0**

YANCY PAOLA PANQUEVA DURAN
REPRESENTANTE LEGAL