Mejor ingreso operacional Estado financiero del 2018- Ingenieria y Soluciones INSOL S.A.S

Carrera 76 A No 49 - 33 Medellín - Colombia | PBX: (57+4) 205 9621 | www.insolingenieria.co | info@insolingenieria.co

INGENIERIA Y SOLUCIONES INSOL SAS
NIT : 900.139.747-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE DICIEMBRE 2018

ACTIVO	**Nota**	**$**	**%**
Efectivo o equivalente al efectivo	3	3.440.600.762	55,64%
Deudores comerciales	4	936.340.401	15,14%
Otros deudores	4	1.419.012.959	22,95%
Inventarios	5	202.382.461	3,27%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**5.998.336.584**	**96,99%**
Activo Fijo Neto			
Maquinaria y Equipo	6	24.557.508	0,40%
Muebles y Enseres	6	63.410.197	1,03%
Equipo de compuntación y comunicación	6	73.138.997	1,18%
Flota y Equipo de transporte	6	104.502.878	1,69%
Depreciación Acumulada	6	-82.056.083	-1,33%
Otros activos	6	2.312.809	0,04%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**185.866.307**	**3,01%**
TOTAL ACTIVOS		**6.184.202.891**	**100,00%**
PASIVO			
Obligaciones Financieras	7	350.476.396	11,91%
Pasivos comerciales y cuentas por pagar	7	988.426.761	33,59%
Acreedores Varios	7	828.194.938	28,15%
Pasivos por impuestos	7	523.119.653	17,78%
Pasivos por beneficio a empleados	7	107.841.312	3,66%
Otros Pasivos	7	144.466.941	4,91%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**2.942.526.001**	**47,58%**
TOTAL PASIVO		**2.942.526.001**	**47,58%**
PATRIMONIO			
Capital pagado	8	100.074.442	1,62%
Reservas	8	1.201.455.048	19,43%
Ajuste por adopción	8	17.603.899	0,28%
Resultado del ejercicio	8	1.922.543.502	31,09%
TOTAL PATRIMONIO		**3.241.676.891**	**52,42%**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**6.184.202.892**	**100,00%**

NIT. 900.139.747 - 6

LUIS ALBERTO RAMIREZ RIVERA
REPRESENTANTE LEGAL
CC 8.160.622

MELISSA JIMENEZ BUENO
CONTADORA PÚBLICA
TP 222397 - T
CC 1.128.479.873

OSCAR MAURICIO RAMIREZ
REVISOR FISCAL
TP 59007 - T
CC 98.535.301

(*)Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos certificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros separados y que los mismo han sido tomado fielmente de los libros contables de INGENIERIA Y SOLUCIONES INSOL SAS

INGENIERIA Y SOLUCIONES INSOL SAS
NIT : 900.139.747-6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2018

Ventas Netas		**10.177.533.289**	**100,00%**
Ingresos x Ventas	**9**	10.177.533.289	100,00%
Costo de ventas	**10**	6.313.921.714	**62,04%**
UTILIDAD BRUTA		**3.863.611.575**	**37,96%**
Gastos de Administración	**11**	1.250.463.527	12,29%
Gastos de Ventas	**11**	40.562.005	0,40%
UTILIDAD OPERACIONAL		**2.572.586.044**	**25,28%**
Otros Ingresos	**12**	11.855.965	0,12%
Gastos Financieros	**13**	82.698.563	0,81%
Otros Egresos		0	0,00%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		**2.501.743.446**	**24,58%**
Provisión Para Impuestos		579.199.944	5,69%
UTILIDAD NETA		**1.922.543.502**	**18,89%**

NIT. 900.139.747 - 6

LUIS ALBERTO RAMIREZ RIVERA
REPRESENTANTE LEGAL
CC 8.160.622

MELISSA JIMENEZ BUENO
CONTADORA PÚBLICA
TP 222397 - T
CC 1.128.479.873

OSCAR MAURICIO RAMIREZ
REVISOR FISCAL
TP 59007 - T
CC 98.535.301

(*)Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos certificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros separados y que los mismo han sido tomado fielmente de los libros contables de INGENIERÍA Y SOLUCIONES INSOL SAS

TABLA DE CONTENIDO

NOTA 1 – ENTE ECONÓMICO INGENIERIA Y SOLUCIONES INSOL SAS.	45
NOTA 2 – PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES	45
NOTA 3 – EFECTIVO O EQUIVALENTE AL EFECTIVO	46
NOTA 4 – DEUDORES COMERCIALES Y OTROS DEUDORES	46
NOTA 5 - INVENTARIO	46
NOTA 6 – ACTIVOS FIJOS Y OTROS ACTIVOS (LICENCIA SOFTWARE)	46
NOTA 7 – PASIVOS	47
NOTA 8 – PATRIMONIO	47
NOTA 9 – INGRESOS OPERACIONALES	47
NOTA 10 – COSTO DE VENTAS	48
NOTA 11 – GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	48
NOTA 12 – OTROS INGRESOS	49
NOTA 13 – GASTOS FINANCIEROS	49

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 1 – ENTE ECONÓMICO INGENIERIA Y SOLUCIONES INSOL SAS.

Fue constituida mediante escritura pública N° 339, otorgada en la notaria 28 de Medellín, en febrero 26 de 2007, registrada en esta entidad en marzo 15 de 2007, en el libro 9, bajo el número 3015 de responsabilidad limitada.

La sociedad ha sido reformada por los siguientes documentos: Acta N° 5, del 3 de marzo de 2011, de la junta de socios, registrada en cámara el 17 de marzo de 2011, en el libro 9, bajo el N° 9, bajo el número 4495, mediante la cual se transforma de sociedad limitada a sociedad por acciones simplificadas. Acta N° 11 del 20 de septiembre de 2015, de la asamblea extraordinaria de accionistas. La compañía tiene por objeto social:

1. Brindar servicios en ingeniería eléctrica, electromecánica y demás áreas afines.

2. Diseño y ejecución de proyectos de ingeniería, construcción, mantenimiento, instrumentación, control, pruebas eléctricas de alta y baja tensión, purificación de aceites y electrificación rural entre otros.
3. Realizar estudios, diseños, supervisión de campo, pruebas de proyectos eléctricos y mantenimiento tanto correctivo como preventivo y predictivos.
4. En desarrollo de su objeto social la sociedad podrá adquirir, gravar y enajenar los bienes muebles o inmuebles necesarios para el ejercicio de sus fines, tomar o dar en arrendamiento locales, almacenes, oficinas, bodegas, edificios u otra clase de bienes muebles e inmuebles necesarios o indispensables para el depósito, conservación, exhibición o transporte los activos o mercancías comprendidas dentro de la especulación comercial.
5. Podrá girar, aceptar, ceder, negociar, descontar, cancelar, toda clase de títulos valores y demás documentos.
6. Podrá participar en otras sociedades dedicadas a la explotación de actividades similares o análogas de las de esta sociedad.
7. Podrá celebrar concordato preventivo y en general podrá celebrar toda clase de contratos, pues la anterior numeración no es taxativa sino meramente enunciativa.
8. En general cualquier tipo de actividad económica lícita.

NOTA 2 – PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Compañía lleva sus cuentas y prepara sus estados financieros de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera:

Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto 30222 de 2013 y 2420 de 2017. Las siguientes son las principales políticas y prácticas contables que la Compañía ha adoptado en concordancia con lo anterior: Inventarios Los inventarios se miden con base en su valor razonable. Se actualizan con cada venta o compra de mercancía. Los movimientos de inventarios se registran utilizando el método del promedio ponderado. Impuestos gravámenes y tasas Incluye los impuestos de renta y complementarios, no hay impuesto a las ventas, debido a que la empresa está excluida de dicho impuesto, por su actividad económica. El impuesto sobre la renta y complementarios por pagar se determina con base en estimaciones. Reconocimiento de ingresos, costos y gastos Los ingresos provenientes de ventas se reconocen cuando el producto es despachado. Los costos y gastos se registran con base en su causación.

NOTA 3 – EFECTIVO O EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El disponible al 31 de DICIEMBRE comprendía lo siguiente:

	2018
Caja	31.885.913
Bancos	2.674.740.578

El saldo que corresponde a bancos a las entidades de Banco caja Social y Bancolombia

Ninguna de estas cuentas tiene restricción o gravámenes que limiten su disponibilidad.

NOTA 4 – DEUDORES COMERCIALES Y OTROS DEUDORES

El saldo de cuentas por Cobrar al 31 de DICIEMBRE comprendía:

	2018
Clientes	936.340.401
Cuentas corrientes comerciales	380.297.299
Anticipos y Avances	551.346.626
Anticipo de impuestos y contribuciones	485.284.441
Cuentas por cobrar a trabajadores	2.084.593

NOTA 5 - INVENTARIO

El saldo del Inventario al 31 de DICIEMBRE comprendía $202.382.461.

NOTA 6 – ACTIVOS FIJOS Y OTROS ACTIVOS (LICENCIA SOFTWARE)

El saldo de los activos fijos al 31 de diciembre comprendía:

	2018
Maquinaria y Equipo	24.557.508

Equipo de Oficina	63.410.197
Equipo de Computación y Comunicación	73.138.995
Flota y Equipo de Transporte	104.502.878
Depreciación	-82.056.709
Otros Activos	2.312.809

NOTA 7 – PASIVOS

El saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre comprendía:

	2018
Obligaciones Financieras	350.476.396
Proveedores	988.426.761
Acreedores Varios	828.194.938
Pasivos por Impuestos	523.119.653
Beneficios a empleados	107.841.312
Otros pasivos (Anticipos y avances)	144.466.941

Acreedores varios corresponde a: costos y gastos por pagar de Honorarios, seguros y servicio de obra deconstrucción; retención en la fuente, y retenciones y aportes de nómina.

NOTA 8 – PATRIMONIO

	2018
Capital Pagado	100.074.442
Reservas	1.201.455.048
Ajuste por adopción	17.603.899
Resultado del ejercicio	1.922.543.502

NOTA 9 – INGRESOS OPERACIONALES

	2018
Construcción	9.017.368.431
Actividades de diseño y consultoría	2.100.000
Comercio al por mayor y por menor	200.002
Actividades inmobiliarias, empresariales	1.171.147.699
Devoluciones, rebajas y descuentos	-13.282.843

NOTA 10 – COSTO DE VENTAS

	2018
MATERIA PRIMA	2.915.714.929
MANO DE OBRA DIRECTA	1.116.289.029
COSTOS INDIRECTOS	2.281.917.756
TOTAL COSTO	6.313.921.714

NOTA 11 – GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

El saldo al 31 de DICIEMBRE de los gastos operacionales de administración y ventas comprendía:

	2018
GASTOS DE PERSONAL	357.295.806
HONORARIOS	46.321.612
IMPUESTOS	621.278.775
ARRENDAMIENTOS	37.380.000
SEGUROS	19.216.666
SERVICIOS	109.923.345
GASTOS LEGALES	10.164.665
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.791.802
GASTOS DE VIAJE	1.228.200
DEPRECIACIONES	23.283.332
DIVERSOS	22.379.324
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	**1.250.463.527**

	2018
GASTOS DE PERSONAL	38.466.650
SEGUROS	27.000
SERVICIOS	988.355
GASTOS LEGALES	1.030.000
DIVERSOS	50.000
TOTAL GASTOS DE VENTAS	**40.562.005**

NOTA 12 – OTROS INGRESOS

	2018
Financieros	3.616.710
Utilidad en Venta de Activos	235.992
Recuperaciones	80.000
Indemnizaciones	6.132.910
Diversos	1.790.353

NOTA 13 – GASTOS FINANCIEROS

	2018
Gastos Financieros	82.698.563

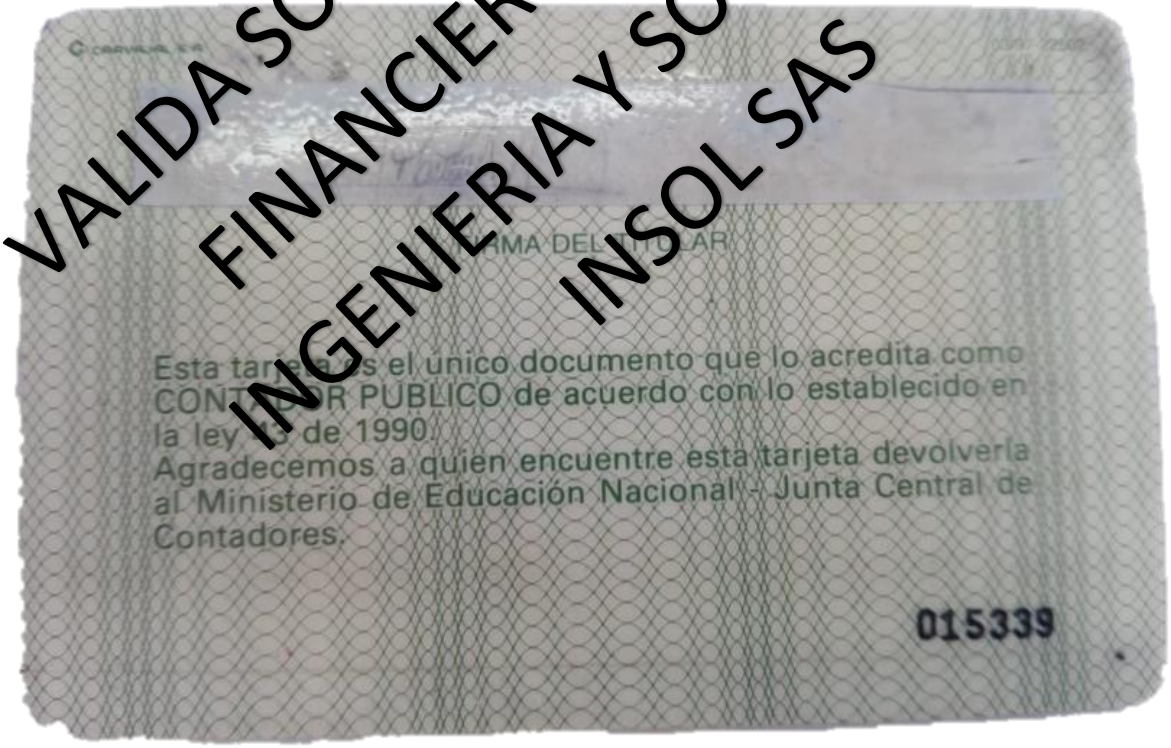
Corresponde a los gastos pagados a entidades financieras, por concepto de intereses, cuotas de manejo y comisiones, durante el año, gravamen al movimiento financiero, compra de chequeras.

NIT. 900.139.747 - 6

LUIS ALBERTO RAMIREZ RIVERA
REPRESENTANTE LEGAL
CC 8.160.622

MELISSA JIMENEZ BUENO
CONTADORA PÙBLICA
TP 22397 – T
CC 1.128.479.873





VALIDA SOLO PARA ESTADOS FINANCIEROS 2018 DE INGENIERIA Y SOLUCIONES INSOL SAS

Medellín, 06 de marzo de 2019

DICTAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En calidad de revisor Fiscal, he examinado el estado de cambios en la situación financiera y el estado integral de resultados de INGENIERIA Y SOLUCIONES INSOL SAS con NIT 900.139.747-6 del periodo comprendido entre enero 1 y diciembre 31 de 2018, junto con sus correspondientes Notas o Revelaciones a los Estados Financieros, que hacen parte integral de los mismos y son necesarias para el análisis y entendimiento de las cifras. Los Estados Financieros son responsabilidad de la administración, quien los prepara conforme al Decreto 2649 de 1993.

Es pertinente señalar que las Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, expedidos mediante Decreto 2649 de 1993, que se venían aplicando a los Estados Financieros, tuvieron vigencia hasta diciembre de 2014, puesto que a partir de enero de 2015 fue obligatorio migrar hacia las NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera), y en el caso particular del conjunto, perteneciente al Grupo 3 o Microempresas, aplicó a dicho cierre el proceso de migración hacia las **NIF** – Normas de Información Financiera, de tipo local, basadas en las NIIF, realizando los ajustes y reclasificaciones necesarios, producto de lo cual generó el ESFA – Estado de Situación Financiera de Apertura, al 01-01-2015, así como la conversión del Balance General al cierre del 31-12-2014 a un formato extracontable de Estado de Situación Financiera, para efectos de cumplir con su presentación comparativa a la Asamblea General, con el de Diciembre de 2015.

La revisión fue realizada con base a las normas de auditoria que permiten determinar la veracidad y razonabilidad de la información y en mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, presentan razonablemente la situación financiera del INGENIERIA Y SOLUCIONES INSOL SAS y muestran la realidad de la compañía con base a las normas internacionales de contabilidad y muestran fielmente la realidad de la empresa a diciembre 31 de 2018.

Cordialmente,

OSCAR MAURICIO RAMIREZ
Revisor fiscal
Ingenieria Y soluciones Insol SAS
TP 59007-T

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
INGENIERIA Y SOLUCIONES INSOL SAS

Señores
Asamblea General
La Ciudad

Nosotros el representante legal y contadora Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Cambios en la Posición financiera y Estado de Flujos de Efectivo a diciembre 31 de 2018, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 603/2000, Decreto 1406/99 y el Decreto 2649 de 1993 incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

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 al 31 de diciembre de 2018; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los Cambios en la Situación Financiera, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

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

b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.

c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.

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

e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,

f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

g. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.

h. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Medellín a los 14 días del mes de mayo del año 2020:

Cordialmente,

NIT. 900.139.747 - 6

LUIS ALBERTO RAMIREZ RIVERA
REPRESENTANTE LEGAL

MELISSA JIMENEZ BUENO
CONTADOR T.P No 222397

CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(*)Los Suscritos Representante Legal y Contador Público de la compañía INGENIERIA Y SOLUCIONES INSOL S.A.S certificamos que los estados financieros de la compañía al 31 de diciembre de 2018 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidos en ellos:

- Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2018 existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esas fechas.
- Todos los hechos económicos realizados por la compañía, durante el año terminado en 31 de diciembre de 2018, han sido reconocidos en los Estados Financieros.
- Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la compañía al 31 de diciembre de 2018.
- Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los principios de Contabilidad generalmente aceptamos en Colombia.
- Todos los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

LUIS ALBERTO RAMIREZ RIVERA
Representante Legal
CC 8.160.622

MELISSA JIMENEZ BUENO
Contadora Pública
TP 222397-T