DIAN — Declaración de Renta y Complementario Personas Naturales y Asimiladas de Residentes y Sucesiones Ilíquidas de Causantes Residentes

PRIVADA

210

1. Año: 2017

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario: 2113630541554

(415)7707212489984(8020) 000211363054155 4

Datos del declarante

5. Número de Identificación Tributaria (NIT)	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres	12.Cod. Dirección seccional
8 0 2 2 1 8 0 6	9	LADINO	BERNAL	FREDY	GONZALO	2 2

24. Actividad económica: 5 1 1 1 — Si es una corrección indique: — 25.Cód. — 26. No. Formulario anterior — 27. Fracción año gravable 2018 (Marque "X") — 28. Si es beneficiario de un convenio para evitar la doble tributación (Marque"X")

Patrimonio	Patrimonio bruto	29	1,586,740,000
	Deudas	30	1,138,603,000
	Total patrimonio líquido	31	448,137,000
Rentas de trabajo	Ingresos brutos por rentas de trabajo (art 103 E.T.)	32	138,612,000
	Ingresos no constitutivos de renta	33	0
	Renta líquida	34	138,612,000
	Rentas exentas de trabajo y deducciones imputables	35	53,502,000
	Rentas exentas de trabajo y deducciones imputables (limitadas)	36	53,502,000
	Renta líquida cedular de trabajo	37	85,110,000
Renta de pensiones	Ingresos brutos por rentas de pensiones del país y del exterior	38	0
	Ingresos no constitutivos de renta	39	0
	Renta líquida	40	0
	Rentas exentas de pensiones	41	0
	Renta líquida cedular de pensiones	42	0
Rentas de capital	Ingresos brutos rentas de capital	43	25,863,000
	Ingresos no constitutivos de renta	44	0
	Costos y gastos procedentes	45	0
	Renta líquida	46	25,863,000
	Rentas líquidas pasivas de capital – ECE	47	0
	Rentas exentas y deducciones imputables a las rentas de capital	48	0
	Rentas exentas de capital y deducciones imputables (limitadas)	49	0
	Renta líquida ordinaria del ejercicio	50	25,863,000
	Pérdida líquida del ejercicio	51	0
	Compensación por pérdidas de ejercicios anteriores	52	0
	Renta líquida cedular de capital	53	25,863,000
Rentas no laborales	Ingresos brutos rentas no laborales	54	3,135,998,000
	Devoluciones, rebajas y descuentos	55	0
	Ingresos no constitutivos de renta	56	0
	Costos y gastos procedentes	57	3,107,745,000
	Renta líquida	58	28,253,000
	Rentas pasivas no laborales – ECE	59	0
	Rentas exentas y deducciones imputables a las rentas no laborales	60	0
	Rentas exentas no laborales y deducciones imputables (limitadas)	61	0
	Renta líquida ordinaria del ejercicio	62	28,253,000
	Pérdida líquida del ejercicio	63	0
	Compensaciones	64	0
	Rentas líquidas gravables no laborales	65	0
	Renta líquida cedular no laboral	66	28,253,000

Renta por dividendos y participaciones	Dividendos y participaciones 2016 y anteriores, y otros	67	0
	Ingresos no constitutivos de renta	68	0
	Renta líquida ordinaria año 2016 y anteriores	69	0
	1a. Subcédula año 2017 y siguientes numeral 3 art. 49 del E.T.	70	0
	2a. Subcédula año 2017 y siguientes Parágrafo 2 art. 49 del E.T.	71	0
	Renta líquida pasiva dividendos - ECE y/o recibidos del exterior	72	0
	Rentas exentas de la casilla 72	73	0
	Rentas líquidas gravables de dividendos y participaciones	74	0
Renta	**Total rentas líquidas cedulares**	75	139,226,000
	Renta presuntiva	76	11,348,000
Ganancia Ocasional	Ingresos por ganancias ocasionales en el país y del exterior	77	0
	Costos por ganancias ocasionales	78	0
	Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	79	0
	Ganancias ocasionales gravables	80	0
Liquidación privada — Impuesto sobre las rentas líquidas cedulares	De trabajo y de pensiones	81	12,362,000
	De capital y no laborales	82	5,726,000
	Por dividendos y participaciones año 2016 – casilla 69	83	0
	Por dividendos y participaciones año 2017 y siguientes, 1a, Subcédula	84	0
	Por dividendos y participaciones año 2017 y siguientes, 2a. Subcédula, y otros	85	0
	Total Impuesto sobre las rentas líquidas cedulares	86	18,088,000
	Impuesto sobre la renta presuntiva	87	0
	Total impuesto sobre la renta liquida	88	18,088,000
Descuentos	Impuestos pagados en el exterior	89	0
	Donaciones	90	0
	Otros	91	0
	Total descuentos tributarios	92	0
	Impuesto neto de renta	93	18,088,000
	Impuesto de ganancias ocasionales	94	0
	Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	95	0
	Total impuesto a cargo	96	18,088,000
	Anticipo renta liquidado año gravable anterior	97	0
	Saldo a favor del año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	98	0
	Retenciones año gravable a declarar	99	1,838,000
	Anticipo renta para el año gravable siguiente	100	2,684,000
	Saldo a pagar por impuesto	101	18,934,000
	Sanciones	102	0
	Total saldo a pagar	103	18,934,000
	Total saldo a favor	104	0

105. No. Identificación signatario — 106. DV — 107. No. Identificación — 108. Parentesco

981. Cód. Representación — Firma del declarante o de quien lo representa

997. Espacio ex — recaudadora

982. Cód. Contador — Firma contador — 994. Con salvedades: X

2 0 1 8 — 1

983. No. Tarjeta profesional

2 0 1 8 2 0 3 9 9 3 5 3 1 6

Firmado
2018-10-17 / 07:15:31 AM
Fecha Acuse de Recibo

980. Pago total $: 0

996. Espacio para el número interno dela DIAN/ Adhesivo

91000582675441

RECIBIDO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y AL 31 DICIEMBRE 2017.
FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
NIT: 80.221.806-9
Cifras en pesos.

	31 DICIEMBRE 2016.	31 DICIEMBRE 2017.	VARIACION.	
Efectivo y equivalentes al efectivo.	$ 78.210.000	$ 2.450.000	-$ 75.760.000	**NOTA 3.**
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes.	$ 44.976.000	$ 927.370.150	$ 882.394.150	**NOTA 4.**
Acciones y Aportes.	$ 65.834.000	$ 65.834.000	$ 0	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES.	$ 189.020.000	$ 995.654.150	$ 806.634.150	
Propiedades, planta y equipo.	$ 560.877.000	$ 588.920.850	$ 28.043.850	**NOTA 5.**
Otros activos financieros no corrientes.	$ 2.165.000	$ 2.165.000	$ 0	**NOTA 6.**
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES.	$ 563.042.000	$ 591.085.850	$ 28.043.850	
TOTAL ACTIVOS.	$ 752.062.000	$ 1.586.740.000	$ 834.678.000	
Pasivo Financiero corriente.	$ 0	$ 200.000.000	$ 200.000.000	**NOTA 7.**
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.	$ 427.832.000	$ 641.748.000	$ 213.916.000	**NOTA 8.**
Beneficios a empleados.	$ 0	$ 25.860.000	$ 25.860.000	**NOTA 9.**
TOTAL PASIVO CORRIENTE.	$ 427.832.000	$ 867.608.000	$ 439.776.000	
pasivos financieros no corrientes.	$ 0		$ 0	**NOTA 10.**
Otros Pasivos Financieros no corrientes.	$ 0	$ 270.995.000	$ 270.995.000	**NOTA 11.**
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES.	$ 0	$ 270.995.000	$ 270.995.000	
TOTAL PASIVOS.	$ 427.832.000	$ 1.138.603.000	$ 710.771.000	
Capital Persona Natural.	$ 190.706.000	$ 249.685.000	$ 58.979.000	**NOTA 12-13**
Efecto Convergencia NIIF.	$ 0	$ 28.900.000	$ 28.900.000	**NOTA 12-13**
Utilidades de Ejercicios Anteriores.	$ 0	$ 133.524.000	$ 133.524.000	**NOTA 12-13**
Resultado del ejercicio.	$ 133.524.000	$ 36.028.000	-$ 97.496.000	**NOTA 12-13**
TOTAL PATRIMONIO.	$ 324.230.000	$ 448.137.000	$ 123.907.000	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO.	$ 752.062.000	$ 1.586.740.000	$ 834.678.000	

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
Representante Legal.

OSCAR JAVIER CAMACHO BAQUERO.
Contador.
TP- 156930-T.

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
NIT: 80.221.806-9.
31 DICIEMBRE 2016 COMPARATIVO 31 DICIEMBRE 2017.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL.
NIIF PYMES.
Cifras en pesos.

	31 DICIEMBRE 2016.	31 DICIEMBRE 2017.	VARIACION.	
Ingresos de actividades ordinarias.	$ 2.253.030.000	$ 3.161.861.000	$ 908.831.000	NOTA 14.
Costo de ventas.	$ 1.987.817.000	$ 2.719.200.460	-$ 731.383.460	NOTA 15.
GANANCIA BRUTA.	$ 265.213.000	$ 442.660.540	-$ 177.447.540	
Otros ingresos	$ 0	$ 0	$ 0	
GASTOS OPERACIONALES.				
Gastos de ventas.	$ 0	$ 0	$ 0	
Gastos de administración.	$ 64.280.000	$ 351.026.534	$ 286.746.534	NOTA 16.
Otros gastos .	$ 26.734.000	$ 37.518.006	$ 10.784.006	NOTA 16.
Provision de impuestos de renta.	$ 40.675.000	$ 18.088.000	-$ 22.587.000	NOTA 16.
GANANCIA-PERDIDA POR ACTIVIDADES OPERACIÓN.	$ 133.524.000	$ 36.028.000	-$ 97.496.000	

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
Representante Legal.

OSCAR JAVIER CAMACHO BAQUERO.
Contador.
TP- 156930-T.

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
NIT:80.221.806-9.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

	31 DE DICIEMBRE 2016.
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	$ 133.524.000
Ajustes a los resultados que no requieren de Efedtivo	$ 0
Gastos por Depreciacion	$ 15.687.000
Gastos por Amortizacion	$ 0
Provisiones de Inventario	$ 0
Provision de Cartera	$ 0
Provision Impuesto de Renta	$ 0
Capital de Trabajo (usado) por las Operaciones del Año	$ 149.211.000
Efectivo Neto Provisto por las Operaciones del año	
Disminucion (Aumento) neto Deudores	$ 44.976.000
Disminucion (Aumento) Neto en los Inventarios	$ 0
Disminucion (Aumento) Neto en diferidos	$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Proveedores	$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Cuentas por Pagar	$ 187.982.000
Aumento (Disminucion) Neto en Impuestos, Gravamenes y Tasas	$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Obligaciones Laborales	$ 8.797.180
Aumento (Disminucion) Neto en Pasivos estimados y Provisiones	$ 12.807.200
Aumento (Disminucion) Neto en Pasivos Diferidos	$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Ingresos Recibidos por Anticipado	$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Otros Pasivos	$ 0
Efectivo neto Provisto (Usado) por Actividades de Operacion	$ 200.000.000
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
Disminucion (Aumento) de Propiedad Planta y Equipo	$ 0
Disminucion (Aumento) de Inversiones	$ 0
Efectivo Neto Provisto (Usado) por Actividades de Inversion	$ 0
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Incremento (Disminucion) de Obligaciones Financieras	$ 60.000.000
Efectivo Neto Provisto (Usado) por Actividades de Financiacion	$ 60.000.000
Aumento (Disminucion) Neto del Efectivo	$ 260.000.000
Efectivo al Comienzo del Año	$ 28.790.000
Efectivo al Final del Año	$ 288.790.000

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
Representante Legal.

OSCAR JAVIER CAMACHO B.
Contador.
T.P N° 156930-T.

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
NIT:80.221.806-9.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

	31 DE DICIEMBRE 2017
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	$ 36.028.000
Ajustes a los resultados que no requieren de Efedtivo	$ 0
Gastos por Depreciacion	$ 28.790.000
Gastos por Amortizacion	$ 0
Provisiones de Inventario	$ 0
Provision de Cartera	$ 10.879.000
Provision Impuesto de Renta	$ 0
Capital de Trabajo (usado) por las Operaciones del Año	$ 75.697.000
Efectivo Neto Provisto por las Operaciones del año	
Disminucion (Aumento) neto Deudores	$ 185.700.000
Disminucion (Aumento) Neto en los Inventarios	$ 0
Disminucion (Aumento) Neto en diferidos	$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Proveedores	$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Cuentas por Pagar	$ 287.900.500
Aumento (Disminucion) Neto en Impuestos, Gravamenes y Tasas	$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Obligaciones Laborales	$ 15.780.100
Aumento (Disminucion) Neto en Pasivos estimados y Provisiones	$ 13.789.000
Aumento (Disminucion) Neto en Pasivos Diferidos	$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Ingresos Recibidos por Anticipado	$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Otros Pasivos	$ 0
Efectivo neto Provisto (Usado) por Actividades de Operacion	$ 250.000.000
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
Disminucion (Aumento) de Propiedad Planta y Equipo	$ 0
Disminucion (Aumento) de Inversiones	$ 0
Efectivo Neto Provisto (Usado) por Actividades de Inversion	$ 0
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Incremento (Disminucion) de Obligaciones Financieras	$ 80.000.000
Efectivo Neto Provisto (Usado) por Actividades de Financiacion	$ 80.000.000
Aumento (Disminucion) Neto del Efectivo	$ 330.000.000
Efectivo al Comienzo del Año	$ 2.450.000
Efectivo al Final del Año	$ 332.450.000

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
Representante Legal.

OSCAR JAVIER CAMACHO B.
Contador.
T.P N° 156930-T.

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
NIT: 80.221.806-9.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

CONCEPTO.	Saldo a Dic. 31 / 16.	Movimiento del año 2017.			Saldo a Diciembre 31 / 17.
		Aumento.	Disminución.	Transferencias.	
Capital Persona Natural.	$ **190.706.000**	$ 58.979.000	$ -	$ -	$ **249.685.000**
Efecto Convergencia NIIF.	$ -	$ 28.900.000	$ -	$ -	$ **28.900.000**
Resultado del ejercicio.	$ **133.524.000**	$ 36.028.000	$ -	$ 133.524.000	$ **36.028.000**
Utilidades Acumuladas.	$ -	$ 133.524.000	$ -	$ -	$ **133.524.000**
Reservas.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
Reserva Legal.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
Reserva para Adquisición de Activos.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
Reserva para Inversión y Ensanche.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
Reserva especial para protección de Inversiones.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
Reserva para Ajustes por Inflación.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
Total Reservas.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
TOTALES.	$ 324.230.000				$ 448.137.000

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
Representante Legal.

OSCAR JAVIER CAMACHO BAQUERO.
Contador.
T.P. N° 156930-T.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y
AL 31 DICIEMBRE 2017.

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.

(Valores expresados en pesos).

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
AL 31 DE DICIEMBRE de 2016 Y AL 31 DE DICIEMBRE 2017.

1. NOTA 1. INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD.

Su actividad comercial y de prestación de servicios está fundamentada en el servicio agencias de viajes e intermediación de turismo, transporte aéreo de pasajeros nacional, transporte de personas por carretera a nivel nacional.

2. NOTA 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

2.1. Bases de preparación.

Comprende el estado financiero comparativo a 31 de diciembre de 2016 y al 31 diciembre del 2017. Las correspondientes notas las cuales han sido preparadas de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF-Pymes) y sus correspondientes interpretaciones emitidas por el International AccountingStandardsBoard (IASB), dando cumplimiento con la Ley 1314 de 2009.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los presentes estados financieros de acuerdo con el marco técnico normativo NIIF Pyme requiere el uso de ciertos estimados contables críticos que podrían afectar los montos reportados de ciertos activos y pasivos, así como ciertos ingresos y gastos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables, donde se revelen las situaciones de mayor complejidad y juicio sobre las partidas y estimaciones significativas en los estados financieros.

2.2. Importancia relativa y materialidad.

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no

corriente y al patrimonio, estos estados financieros son presentados bajo la hipótesis que la sociedad está en marcha.

2.3. Uso de Juicios y Estimaciones.

La información sobre supuestos e incertidumbres de estimaciones que tienen un riesgo significativo son las tasas de interés de mercado para descontar las cuentas por cobrar y por pagar a entidades relacionadas.

2.4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo.

El efectivo y equivalentes al efectivo comprende disponible en efectivo, caja, bancos, depósitos de corto plazo con un vencimiento original de tres meses o menor y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez, fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

2.5. Moneda Funcional.

Esta política es utilizada para la elaboración de los estados financieros en los cuales el ambiente primario de las transacciones es el peso colombiano, bajo las distintas normas que le sean aplicables, las cuales incluyen la incorporación de las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF).

2.6. Activos financieros y Pasivos financieros.

Para aquellos hechos que se encuentren por fuera del párrafo anterior, se reconocerá un activo financiero o un pasivo financiero en el estado de situación financiera cuando, y sólo cuando **FREDY GONZALO LADINO BERNAL.**, se convierta en parte de las cláusulas contractuales del instrumento. Una vez dichos derechos contractuales expiren dichos activos y pasivos serán dados de baja.

FREDY GONZALO LADINO BERNAL., clasifica los activos financieros según se midan posteriormente a costo amortizado o al valor razonable sobre la base de:

a) Modelo de negocio para gestionar los activos financieros.

b) De las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

FREDY GONZALO LADINO BERNAL, clasifica todos los pasivos financieros como medidos posteriormente al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo, excepto por:

a) Los pasivos financieros que se contabilicen al valor razonable con cambios en resultados. Estos pasivos, incluyendo los derivados que sean pasivos, se miden con posterioridad al valor razonable.

b) Los pasivos financieros que surjan por una transferencia de activos financieros que no cumpla con los requisitos para su baja en cuentas.

Cuando **FREDY GONZALO LADINO BERNAL.**, actúe como emisor de un instrumento financiero, lo clasifica en su totalidad o en cada una de sus partes integrantes, en el momento de su reconocimiento, como un pasivo financiero, un activo financiero o un instrumento de patrimonio, de conformidad con la esencia económica del acuerdo contractual y con las definiciones de pasivo financiero, de activo financiero y de instrumento de patrimonio.

2.6.1. Pagos anticipados.

FREDY GONZALO LADINO BERNAL, reconocerá un pago anticipado como activo, cuando dicho pago por servicios se haya realizado antes de que reciba esos servicios, dichos pagos anticipados se clasificarán en el rubro de cuenta comerciales corrientes y otras cuentas comerciales.

2.7. Propiedad Planta y Equipo.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se reconocerá como activo si, y sólo si:

a) Sea probable que **FREDY GONZALO LADINO BERNAL.** obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo.

b) El costo del elemento puede medirse con fiabilidad.

c) Posee una entidad para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y se esperan usar durante más de un periodo.

El cargo por depreciación de cada periodo se reconocerá en el resultado del periodo, salvo que se haya incluido en el importe en libros de otro activo.

Las Vidas útiles estimadas para la propiedad, planta y equipo son:

a) Construcciones y edificaciones entre 20 y 50 años
b) Equipo de Cómputo y comunicación => Entre 3 y 5 años
c) Muebles y enseres => Entre 5 y 10 años
d) Vehículos => Entre 10 y 40 años, puesto que las tracto mulas (que son las que prestan el servicio de transporte de carga) pueden tener una vida útil de 40 años, con un mantenimiento preventivo trimestral.

3. NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

El detalle de este rubro es el siguiente:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
CAJA.	$78.210.000	$2.450.000
BANCOS.	$0	$0
TOTAL.	**$78.210.000**	**$2.450.000**

En esta cuenta se encuentra la caja general de administración con un saldo de $ 2.4 millones se encuentra en la caja general de la administración, se utiliza para el pago de terceros y los gastos regulares incurridos.

4. NOTA 4. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES.

El detalle del rubro es el siguiente:

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS.

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
CLIENTES.	$44.976.000	$927.370.150
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS.	$0	$0
ANTICIPOS Y AVANCES.	$0	$0
DEUDORES VARIOS.	$0	$0
TOTAL.	**$44.976.000**	**$927.370.150**

Los clientes corresponden a los deudores por la actividad principal de transporte de personas por vía aérea a nivel nacional y transporte de personal por carretera contratos por la IPS y la actividad por la intermediación de agencia de viajes, la cual es una cartera sana a 40 días por lo tanto no se le aplicó deterioro.

5. NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

En este rubro se discriminan todos los elementos de propiedad planta y equipo que cumplen con los criterios de reconocimiento de la Sección 17 P17.4, son activos controlados, para el uso de la entidad, sus valores residuales son 0% y las vidas útiles para efectos de depreciación se realizan de acuerdo con las definiciones de la política.

Las edificaciones y construcciones es al valor registrado en libros y a la maquinaria, equipos y flota y equipo de transporte se restó la depreciación.

Este rubro está compuesto por las siguientes clases de activos:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
EQUIPOS DE OFICINA.	$12.530.000	$12.530.000
EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN.	$16.820.000	$16.820.000
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE.	$557.127.000	$588.465.850
DEPRECIACION.	$-25.600.000	$-28.895.000
TOTAL	**$560.877.000**	**$588.920.850**

6. NOTA 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES.

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES.

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
OTROS ACTIVOS.	$2.165.000	$2.165.000
TOTAL.	**$2.165.000**	**$2.165.000**

Este rubro constituye el valor de herramienta comprada para el mantenimiento de sus aviones.

7. NOTA 7. PASIVO FINANCIERO CORRIENTE.

PASIVO FINANCIERO CORRIENTE

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
BANCO OCCIDENTE S.A.	$0	$200.000.000
BANCOLOMBIA S.A.	$0	$0
BBVA S.A.	$0	$0
TOTAL.	**$0**	**$0**

8. NOTA 8. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Los detalles del rubro se relacionan a continuación:

CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR.

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR.	$132.365.000	$286.968.800
RETENCION EN LA FUENTE.	$5.600.000	$2.789.000
RETEIVA.	$0	$0
ACREEDORES VARIOS.	$287.000.000	$348.111.000
RETENCIONES APORTE DE NOMINA.	$2.867.000	$3.879.200
TOTAL.	**$427.832.000**	**$641.748.000**

9. NOTA 9. BENEFICIOS A EMPLEADOS.

BENEFICIOS A EMPLEADOS.

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
SALARIOS	$0	$6.861.000
CESANTIAS	$0	$9.819.000
INTERESES DE CESANTIAS	$0	$1.140.000
VACACIONES	$0	$2.317.000
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	$0	$5.723.000
TOTAL	**$0**	**$25.860.000**

10. NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES.

PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
BANCO OCCIDENTE S.A.	$0	$0
BANCO BBVA S.A.	$0	$0
BANCOLOMBIA S.A.	$0	$0
TOTAL	**$0**	**$0**

Estos pasivos financieros no corrientes, corresponden a las obligaciones financieras que tiene la sociedad con los bancos a largo plazo.

11. Nota 11. OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES.

OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES.

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017
PRESTAMOS DE PARTICULARES.	$0	$270.995.000
TOTAL.	**$0**	**$270.995.000**

Son préstamos de particulares para financiar el objeto social de la compañía con garantía real letra de cambio.

12. NOTA 12-13. UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES.

UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES.

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
CAPITAL PERSONA NATURAL.	$190.706.000	$249.685.000
UTILIDADES ACUMULADAS.	$0	$133.524.000
EFECTO CONVERGENCIA NIIF.	$0	$28.900.000
RESULTADO DEL EJERCICIO.	$133.524.000	$36.028.000
TOTAL	**$324.230.000**	**$448.137.000**

(Valores expresados en pesos).

Esta Ganancia Acumulada es el resultado de los efectos de la Convergencia a NIIF para PYMES, deterioro en la propiedad planta y equipo y el resultado de ejercicio del año 2016.

13. NOTA 14. INGRESOS ORDINARIOS.

El detalle de este rubro es el siguiente:

INGRESOS OPERACIONALES

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
SERVICIO TRANSPORTE AEREO, POR CARRETERA DE PERSONAS.	$2.253.030.000	$3.161.861.000
TOTAL.	**$2.253.030.000**	**$3.161.861.000**

Los ingresos generados provienen de conceptos relacionados con el desarrollo del modelo de negocio, las líneas de negocio cumplen con los criterios de reconocimiento de la sección 23 para PYMES ingresos ordinarios.

14. NOTA 15. COSTO DE VENTAS.

El detalle de este rubro es el siguiente:

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
COSTO VENTAS TRANS AEREO Y CARRERA PERSONAS.	$1.987.817.000	$2.719.200.460
TOTAL.	**$1.987.817.000**	**$2.719.200.460**

Erogaciones realizadas por la empresa para el funcionamiento del objeto social de la empresa vinculadas directamente con la generación de los ingresos operaciones de la nota 14.

15. NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACION.

El detalle de este rubro es el siguiente:

	31 DE DICIEMBRE 2016.	31 DE DICIEMBRE 2017.
GASTOS DE ADMINISTRACION.	$64.280.000	$351.026.534
OTROS GASTOS.	$26.734.000	$37.518.006
PROVISION IMPUESTO RENTA.	$40.675.000	$18.088.000
TOTAL.	**$131.689.000**	**$406.632.540**

GASTOS DE ADMINISTRACION: Erogaciones en que incurre la Compañía para su buen funcionamiento, los compone: Gastos de Personal, Honorarios, arrendamientos, servicios públicos, servicios varios, gastos legales, mantenimientos, adecuaciones, depreciaciones y gastos diversos como papelería, cafetería, restaurante, parqueaderos, donaciones y otros.

OTROS GASTOS: Gastos de personal, impuesto por utilización de pista aeropuerto, seguros, servicios públicos y diversos, fletes, mantenimiento de maquinaria, gastos de viaje (pasajes aéreos), gastos diversos como: gastos de representación, elementos de aseo, papelería, combustibles, transportes urbanos, restaurante y otros.

16. NOTA 17. CONVERGENCIA NORMA INTERNACIONAL.

Los estados financieros separados de **FREDY GONZALO LADINO BERNAL.**, han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NIIF-Pymes), las cuales se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International AccountingStandarsBoard – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas al 1 de enero de 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales **FREDY GONZALO LADINO BERNAL**., son los estados financieros individuales.

17. NOTA 18. ASPECTOS JURÍDICOS.

Las personas cuyos nombres figuren inscritos en el correspondiente registro mercantil como gerentes principales y suplentes serán los representantes de la sociedad para todos los efectos legales, mientras no se cancele su inscripción mediante el registro de un nuevo nombramiento.

18. NOTA 19. HECHOS POSTERIORES.

No se generaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la empresa reflejada en los estados financieros con corte 31 de diciembre de 2016 y al 31 diciembre 2017.

19. NOTA 20. CONTINGENCIAS.

La compañía al cierre del periodo 31 de diciembre de 2016 y al 31 diciembre 2017, no cuenta con activos ni pasivos contingentes, por procesos jurídicos ni ningún otro concepto.

20. NOTA 21. ASPECTOS JURÍDICOS.

Las personas cuyos nombres figuren inscritos en el correspondiente registro mercantil como gerentes principales y suplentes serán los representantes de la sociedad para todos los efectos legales, mientras no se cancele su inscripción mediante el registro de un nuevo nombramiento.

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
Representante Legal.

OSGAR JAVIER CAMACHO B.
Contador.
Tarjeta Profesional No. 156930-T.

(Valores expresados en pesos).

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.

Estados Financieros individuales NIIF

31 de Diciembre de 2016-2017.

Certificación del Representante Legal y Contador de FREDY GONZALO LADINO BERNAL.

El suscrito Representante Legal y Contador de **FREDY GONZALO LADINO BERNAL**, certifican que los estados financieros individuales de la Compañía al 31 de Diciembre de 2016-2017 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

a) Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los estados financieros de la Compañía al 31 de Diciembre de 2016-2017, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.

b) Todos los hechos económicos realizados por la Compañía, durante el año terminado a 31 de Diciembre de 2016-2017, han sido reconocidos en los estados financieros.

c) 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 2016-2017.

d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

e) Todos los hechos económicos que afectan la Compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

FREDY GONZALO LADINO BERNAL.
Representante Legal.

OSCAR JAVIER CAMACHO B.
Contador.
Tarjeta Profesional No. 156930-T.