

ALFA TRADING S.A.S.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 y 2020
 Cifras expresadas en pesos colombianos

	2021	2020
Flujos de efectivo por las actividades de operación		
Ganancia del periodo	52.164.674.554	32.153.081.261
Cconciliación entre los resultados del ejercicio y el efectivo neto provisto por (usado) en las actividades de operación:		
Gastos por impuestos a las ganancias	25.920.088.291	15.186.271.222
Gasto de depreciación	1.618.530.854	1.295.287.935
Ajustes por deterioro de cartera	280.053.197	59.465.038
Ganancia o pérdida moneda extranjera no realizada	1.557.954.591	(515.674.588)
Cambios en políticas contables o corrección de errores de periodos anteriores	0	(87.716.174)
Ajuste neto en impuesto diferido	1.205.365	0
Variación neta en pasivos por derecho de uso	(147.039.893)	0
	81.395.466.958	48.090.714.694
Cambios netos en activos y pasivos operacionales		
Otros activos financieros	(1.621.982.703)	279.966.195
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(15.346.640.117)	4.330.737.574
Activos por impuestos corrientes	(1.124.636.001)	0
Inventarios	(46.380.628.702)	(17.544.285.249)
Otros activos no financieros	(4.170.876.425)	(7.124.890.085)
Otros pasivos financieros	8.309.976.715	0
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	8.160.459.830	(325.624.024)
Pasivos por impuestos corrientes	(16.975.450.784)	0
Pasivos por beneficios a empleados	16.819.386	0
Otros pasivos financieros	(42.540.893)	(2.479.828.049)
Otras entradas o salidas de efectivo	0	(6.327.275.678)
	12.219.967.264	18.899.515.379
Flujo de efectivo procedente actividades de inversión		
Compras de propiedades, planta y equipo	(5.740.404.828)	(1.015.250.325)
	(5.740.404.828)	(1.015.250.325)
Flujo de efectivo procedente actividades de financiación		
Incremento de obligaciones financieras	0	682.415.426
Distribución de utilidades	(1.662.618.688)	(2.801.776.806)
	(1.662.618.688)	(2.119.361.380)
Incremento neto de efectivo y equivalentes al efectivo	4.816.943.749	15.764.903.674
Incremento neto de efectivo y equivalentes al efectivo	4.816.943.749	15.764.903.673
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	28.008.731.062	12.243.827.389
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	32.825.674.810	28.008.731.062

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Ciro Hernán Angel T.
Representante Legal

Mónica Lorena Rodríguez R.
Contadora Pública
T.P 146618-T

José Diego Charry M.
Revisor Fiscal
T.P 56403-T
Designado por UHY Consultores S.A.S.
(Ver dictamen adjunto)

Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683 DM-CER654685

Visítanos

ALFA TRADING S.A.S.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 de diciembre de 2021 e 2020
 Cifras expresadas en pesos colombianos

Concepto	Ganancias acumuladas				Resultado del ejercicio	Total patrimonio
	Capital emitido	Reserva legal	Diferentes a las generadas por efectos de la convergencia	Por efectos de la convergencia		
Patrimonio al 31 de diciembre de 2019	25.182.814.934	1.317.525.024	14.453.382.593	17.018.608.462	6.576.823.819	64.549.154.832
Traslado a utilidades acumuladas			6.576.823.819		(6.576.823.819)	0
Cancelación de errores de periodos anteriores				(87.716.174)	32.153.081.261	32.153.081.261
Distribución de utilidades			(2.801.776.806)			(87.716.174)
Patrimonio al 31 de diciembre de 2020	25.182.814.934	1.317.525.024	18.228.429.606	16.930.892.288	32.153.081.261	93.812.743.113
Traslado a utilidades acumuladas			32.153.081.261		(32.153.081.261)	0
Cancelación de errores de periodos anteriores					52.164.674.554	52.164.674.554
Distribución de utilidades			(1.662.618.688)			(1.662.618.688)
Patrimonio al 31 de diciembre de 2021	25.182.814.934	1.317.525.024	48.718.892.179	16.930.892.288	52.164.674.554	144.314.798.979

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Ciro Hernán Angel T.
Representante Legal

Mónica Lorena Rodríguez R.
Contadora Pública
T.P 146618-T

José Diego Charry M.
Revisor Fiscal
T.P 56403 -T
Designado por UHY Consultores S.A.S.
(Ver dictamen adjunto)



Visítanos

ALFA TRADING S.A.S.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Cifras expresadas en pesos colombianos

		Del 1o de enero al 31 de diciembre de	
		2021	2020
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	5.17	209.005.434.029	128.630.103.185
COSTO DE VENTAS	5.18	110.659.496.527	67.401.472.136
GANANCIA BRUTA		98.345.937.503	61.228.631.048
OTROS INGRESOS	5.19	128.339.079	386.695.439
GASTOS DE VENTAS	5.20	6.196.116.952	4.090.549.559
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	5.21	8.976.789.827	6.521.759.768
OTROS GASTOS	5.22	1.060.557.984	923.325.873
GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		82.240.811.818	50.079.691.289
INGRESOS FINANCIEROS	5.23	1.305.715.108	2.741.199.526
GASTOS FINANCIEROS	5.24	5.461.764.081	5.481.538.332
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		78.084.762.845	47.339.352.483
GASTO POR IMPUESTOS	5.25	25.920.088.291	15.186.271.222
GANANCIA DEL EJERCICIO		52.164.674.554	32.153.081.261

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros



Ciro Hernán Ángel T.
Representante Legal



Mónica Lorena Rodríguez R.
Contadora Pública
T.P 146618-T



José Diego Charry M.
Revisor Fiscal
T.P 56403 -T
Designado por UHY Consultores S.A.S.
(Ver dictamen adjunto)



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

ALFA TRADING S.A.S.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 y 2020
Cifras expresadas en pesos colombianos

		2021	2020
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5.1	32.825.674.810	28.008.731.062
Otros activos financieros	5.2	1.621.982.703	-
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5.3	46.797.065.847	31.730.478.927
Activos por impuestos corrientes	5.4	1.515.970.001	391.334.000
Inventarios	5.5	100.480.496.604	54.099.867.902
Otros activos no financieros	5.6	13.464.205.314	9.293.328.889
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		196.705.395.279	123.523.740.780
Propiedades, planta y equipo	5.7	10.453.817.999	6.147.276.504
Activos por derecho de uso	5.8	3.327.780.070	3.512.447.592
Impuesto diferido	5.9	484.511.160	487.509.106
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		14.266.109.229	10.147.233.202
TOTAL ACTIVO		210.971.504.509	133.670.973.982
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Otros pasivos financieros	5.10	18.950.772.553	10.640.795.838
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pa	5.11	23.218.987.057	13.500.572.636
Pasivos por impuestos corrientes	5.12	20.493.189.400	11.548.551.893
Pasivos por beneficios a empleados	5.13	150.893.189	134.073.803
Otros pasivos no financieros	5.14	207.700	42.748.593
TOTAL PASIVO CORRIENTE		62.814.049.899	35.866.742.763
Pasivos por derecho de uso	5.15	3.637.022.458	3.784.062.351
Impuesto diferido	5.9	205.633.173	207.425.754
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		3.842.655.631	3.991.488.105
TOTAL PASIVO		66.656.705.531	39.858.230.868
PATRIMONIO			
Capital social	5.16	25.182.814.934	25.182.814.934
Reserva legal		1.317.525.024	1.317.525.024
Utilidades del ejercicio		52.164.674.554	32.153.081.261
Utilidades acumuladas		65.649.784.466	35.159.321.894
TOTAL PATRIMONIO		144.314.798.979	93.812.743.113
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		210.971.504.509	133.670.973.982

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Ciro Hernán Angel T.
Representante Legal

Mónica Lorena Rodríguez R.
Contadora Pública
T.P. 146638-0

PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1

Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com

José Diego Charry M.
Revisor Fiscal
T.C. 56403 - T
Designado por UHY Consultores S.A.S.
(Ver anexo en adjunto)



SC-CER654683 DM-CER654685

Visítanos



ALFA TRADING S.A.S.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

1. Entidad que reporta

La compañía, **ALFA TRADING S.A.S.**, fue constituida el día 13 de febrero de 1998 mediante escritura pública No. 0000330 de la notaría cincuenta y tres de Bogotá D.C., de acuerdo con las leyes colombianas y por un término indefinido, con domicilio en la ciudad de Bogotá D.C., en el año 2012 mediante documento público fue modificada la razón social de Limitada a SAS. El objeto social principal de la compañía ALFA TRADING S.A.S., es la importación, exportación, comercialización y distribución de dispositivos médicos marca ALFASAFE®.

ALFA TRADING S.A.S. posee el número de identificación tributaria No. 830.041.488-7 asignado por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN-. La actividad económica principal para este ente económico es 4645 se dedica a la importación y comercialización de productos de bioseguridad, y la 4659 venta de equipos y maquinaria en Colombia, gravado a la tarifa general de impuesto a las ventas.

ALFA TRADING S.A.S. es una compañía del sector farmacéutico con más de 20 años de constitución y trayectoria con varios objetivos y focos, en primera instancia la actividad de importación de dispositivos médicos desde Asia, principalmente China, Malasia e India como también desde algunos países de Sur- América.

Nuestra empresa cuenta con una marca registrada denominada **ALFASAFE** que nos identifica en el mercado colombiano con productos de calidad que generan confianza y seguridad en los clientes y personal de la salud; a su vez somos una organización certificada en las normas **ISO 9001 version 2015, 13485 version 2016, OEA** Operador Económico Autorizado.

Nuestras referencias de productos más reconocida son los guantes en diferentes texturas látex, nitrilo y vinilo; sin embargo, por nuestro servicio y compromiso, venimos penetrando el mercado con otros productos como jeringas, gasas, ropa descartable, equipos de infusión, termómetros, vendas entre otros.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

Como segunda actividad clave, la comercialización a dos grupos de clientes: Institucional y Distribución, los primeros cubriendo las clínicas y hospitales de Colombia tales como Red de hospitales de Bogotá, CLINICA DE MARLY S.A., HOSPITAL MILITAR CENTRAL, FUNDACION CLINICA SHAI, HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO, CENTRO MEDICO IMBANACO DE CALI SA, FUNDACION VALLE DEL LILI, HOSPITAL PABLO TOBON URIBE, ORGANIZACION CLINICA GENERAL DEL NORTE S.A., FUNDACION CARDIOVASCULAR DE COLOMBIA entre otros y operadores logísticos y distribuidores de estas instituciones como AUDIFARMA S.A., LABORATORIOS BAXTER S.A., DAVITA S.A.S. el segundo grupo de clientes distribuidores, COOPERATIVA NACIONAL DE DROGUISTAS DETALLISTAS, COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SERVICIOS SOLIDARIOS COPSERVIR LTDA, DROGUERIAS Y FARMACIAS CRUZ VERDE SAS

En Bogotá tenemos una planta de almacenamiento de productos certificada en **CCAA** por el **INVIMA** con más de 5.000 posiciones de almacenamiento administrados por un software WMS que nos apoya con la buena rotación y exactitud de inventarios.

En cada una de las etapas de abastecimiento, almacenamiento y despacho de pedidos contamos con un equipo técnico que nos brinda control y aplicación de las normas técnicas y regulatorias del estado colombiano.

Generamos más de **150** empleos directos y más de **100** indirectos, mediante actividades de transportes con terceros, publicidad, mercadeo y labores de mantenimientos entre otros.

Para el año 2021 se dio continuidad a los protocolos de seguridad, buscando proteger y salvaguardar la salud de nuestros colaboradores.

Se le dio continuidad a las líneas de producción más robustas en la empresa, creando cerca de 30 puestos de trabajo directos a mujeres cabeza de familia.

A medida que avanzaba la pandemia para el 2021 continuamos con los inconvenientes de abastecimiento desde los países asiáticos los cuales nos generaron cambios en las condiciones de crédito, plazos, anticipos y aumento de precios acompañado de la variación en el precio del dólar. Ante esta situación la empresa recurrió a préstamos con la banca nacional e internacional quienes disminuyeron cupos de préstamos de manera considerable.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

Alfa Trading S.A.S. por ser una empresa comercializadora de dispositivos médicos, a raíz de la aparición del COVID-19 en Colombia durante todo el año 2021 continuo siendo afectada debido al sector que pertenecen nuestros clientes el cual corresponde al sector de la salud, para este caso las redes de hospitales y clínicas, esto impactó en nuestros ingresos por la demanda de tales dispositivos médicos que tienen correlación con la atención al COVID-19, más sin embargo, nuestro foco a la situación presentada fue en la atención y abastecimiento principalmente del sector institucional, clínicas y hospitales a nivel nacional, de manera controlada de tal manera que a cada cliente le permitiera abastecerse de nuestros productos o sobre abastecimiento. Las medidas tomadas por parte de ALFA TRADING S.A.S. fueron:

- Por parte de la alta Gerencia, se realizó la revisión de cada uno de los pedidos solicitados por los clientes y se determinaba la cantidad de unidades de productos requeridos a despachar, actividad realizada cliente por cliente.
- Se dio prioridad a las ventas de clientes del canal institucional, disminuyendo y controlando las ventas del canal distribuidor.
- Se evidenció un recaudo más oportuno, en la instancia de presionar al cliente con cartera en mora condicionándose la venta solicitada al pago de lo adeudado.
- La volatilidad del dólar y la devaluación de nuestra moneda impactó significativamente a la compañía debido a que las obligaciones con los proveedores en el exterior generaron una diferencia en cambio significativa.
- Los proveedores en el exterior principalmente en CHINA, hicieron incremento en los precios de los productos lo que elevó el costo significativamente. Así mismo, algunas fábricas no están aceptando el 100% de los pedidos de producción, situación que coloca en riesgo el futuro abastecimiento de nuestros productos a los clientes.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

Durante lo transcurrido del presente año la compañía ha incursionado en la búsqueda de nuevos clientes y negocios, creando alianzas estratégicas con los mismos, para abordar otros campos en los que tenemos experiencia e incrementar el portafolio de productos. De tal manera que logremos recuperar el comportamiento de los clientes del grupo Distribucion haciendo una mejor administración, control y seguimiento de cada uno de los clientes, en los canales de Institucional y Distribucion se están creando planes de fidelización con nuestros clientes empezando con visitas a nuestras instalaciones, fijación de estrategias comerciales y definiciones de recaudo.

De acuerdo a la segmentación de los procesos la gestión para el año 2.021 fue la siguiente:

GESTION ADMINISTRATIVA DE LA EMPRESA

- Mayor presencia en las instituciones, ampliar portafolio de productos, lanzamiento de nuevos productos con una gran expectativa de impacto dentro de las ventas.
- Mantener la calidad nivel de servicio y posicionamiento de la marca **alfase** a nivel institucional y Distribucion.
- Establecer mecanismos de control fuerza de ventas que nos garanticen el cumplimiento de las metas establecidas para el 2022.
- Durante el 2.021 se llevaron a cabo recertificaciones que permiten el funcionamiento de la organización en relación con la importación y comercialización de Dispositivos Médicos y Re activo de Diagnostico in vitro.
- La compañía cuenta con la certificación en ISO 9001 Versión 2.015 e ISO 13485 Versión 2.016 con el ente certificados Icontec.
- La compañía evalúa cada uno de los procesos a través de Indicadores de Gestion, con el fin de medir y hacer seguimiento al desarrollo de los proceso en virtud del cumplimiento de los objetivos de la organización
- La compañía dio continuidad organizacional a los 7 procesos a través de Direcciones compuestas por: una Gerencia Institucional, Gerencia Distribuidores, Direccion de Abastecimiento, Direccion Logistica, Direccion Técnica, Direccion Financiera, Direccion Administrativa, para lo cual a continuación informamos el desarrollo de la organización durante el 2.021 y lo transcurrido en el primer bimestre del año 2022 por cada proceso:



CANAL INSTITUCIONAL:

El canal su principal foco son las Instituciones prestadoras de Salud clínicas y Hospitales tanto públicas como privadas, operadores logísticos y distribuidores de Material médico quirúrgico.

VISIÓN DEL PROCESO COMERCIAL INSTITUCIONAL En cuanto a la visión con respecto a los demás procesos hay que buscar espacios para la sinergia, el área comercial depende de todos y cada uno de los procesos y se espera poder trabajar mancomunadamente para el desarrollo de nuevos productos, consolidar el portafolio actual e incrementar el liderazgo que ya tenemos en algunas líneas de producto. En cuanto a específicamente la línea Institucional para el 2022 se avocan tareas importantes y mucho trabajo en cuanto a la recuperación de clientes perdidos (distribuidores) e Instituciones que no alcanzamos a atender en el 2021 // condiciones de pago // Inventarios, se espera poder retomar actividades de campo con los productos que eran nuevos en el 2021 y los que pasen la etapa de desarrollo a lo largo del año- enfocarnos en el fortalecimiento de consumo por líneas en las Instituciones.

CONDICIONES PACTADAS

Con la mayoría de clientes se cuenta con crédito que oscila entre los 90 hasta los 120 días.

PRINCIPALES CLIENTES CANAL INSTITUCIONAL:

FACTURACION-CANAL INSTITUCIONAL
Nombre Cliente
DROGUERIAS Y FARMACIAS CRUZ VERDE SAS
AUDIFARMA S.A.
CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD
HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO
DISCOLMEDICA S.A.S.
DAVITA S.A.S.
LABORATORIOS BAXTER S.A.
DISTRIMEDICAL S.A.S.
E.P.S. COMPENSAR FONTIBON
HOSPITAL UNIVERSITARIO CLINICA SAN RAFAEL
CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO .



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



Visítanos

Debilidades

Aunque somos líderes, no somos los únicos y en ocasiones nuestra competencia nos sorprende, debemos estar atentos a lo siguiente:

1. Variación de precios
2. Desabastecimiento
3. Precios de algunas familias
4. Desconocimiento técnico algunos productos
5. Niveles de servicio
6. Ajuste de precios a la velocidad del mercado
7. Fidelización de cliente

Oportunidades

Tenemos muchas oportunidades, teniendo en cuenta nuestra evolución en el último año

1. Nuevas referencias portafolio
2. Niveles de servicio
3. Canales de comunicación con los clientes
4. Desarrollo de información, capacitación técnica y de campo
5. Depuración portafolio actual
6. Mejora en comunicación interna interprocesos
7. Estabilización de precios – determinación a partir de costos y situación de mercado
8. Desarrollo de listas de precios dinámicas
9. Monitoreo de inventarios – riesgo de agotado
10. Información de agotados y próximas llegada

Fortalezas

En este último año atravesamos varias coyunturas sin embargo se identifican los siguientes aspectos en los que somos muy fuertes y nos ayudan a mantenernos y ampliar nuestro portafolio y servicio en las instituciones:

1. Amplitud portafolio
2. Posicionamiento marca en algunas familias
3. Equipo comercial competente
4. Experiencia trayectoria en el mercado
5. Soporte técnico especializado
6. Clientes fieles



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



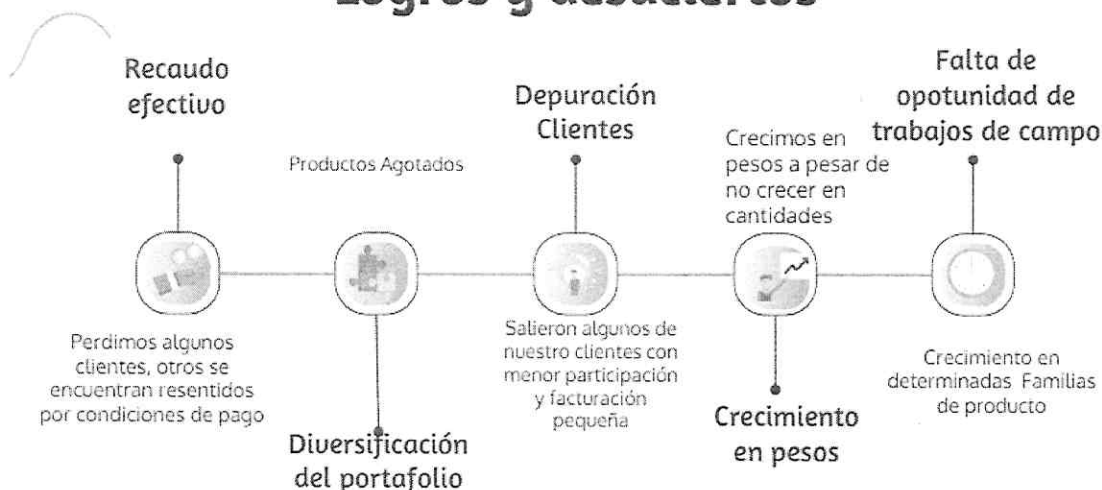
Visítanos

Amenazas

En el 2021 identificamos que aunque tenemos liderazgo en algunas familias el mercado se comporta de forma dinámica en cuanto a precios y oportunidad de entrega, la calidad ha pasado a otro plano, debemos trabajar en lo siguiente:

1. Nuevos participantes en el mercado
2. Nivel de precios competencia
3. Atención parcial por desabastecimiento
4. Deterioro de los días de pago cartera
5. Fallos de calidad nuevos productos y/o nuevas fabricas
6. Barreras de entrada, posicionamiento de marca en algunas familias
7. Factores que puedan alterar o encarecer la operación (emergencias sanitarias, políticas, ambientales, orden publico)

Logros y desaciertos



CANAL DISTRIBUCION:

El canal línea de distribuidores se encarga de comercializar los productos de ALFA TRADING S.A.S a través de cooperativas, cadenas, grandes superficies y depósitos dirigidos a consumidor final por medio de droguerías.

La mecánica de venta se realiza con el apoyo en actividades comerciales creadas por nuestros clientes y otras generadas por ALFA TRADING S.A.S con el fin de promocionar nuestros productos a dependientes de las farmacias, las actividades más comunes son: ferias comerciales, tele ferias, concursos a



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



Visítanos

vendedores, pre pack, bonificaciones, amarres, ferias virtuales, pautas en páginas web, promoción en redes sociales entre otras.

Plan de mercadeo

En el año 2021 se codificaron nuevas referencias de productos como preservativos, ropa quirúrgica. Plan de acción implementar capacitaciones y tele ferias, participación en feria anual, incentivos a fuerza de ventas, plan piloto, enfocándonos en el crecimiento de ventas por cada vendedor.

Labor de codificación de familias en todos los clientes

- Codificación mínima por cliente de 6 familias.
- Análisis del portafolio de referencias para detectar oportunidades para mejorar la cobertura de codificación del portafolio.
- Apoyo del descuento por manejo de familias que incentiva la codificación.
- Descuento especial por codificación.
- Primer trimestre del año aumentar el número de familias codificadas por cliente al 75%.

Plan de acción para codificación clientes nuevos

- Acercamiento con la persona encargada de compras.
- Cita presentación de portafolio.
- Presentación propuesta comercial.
- Codificación de referencias mínimo 6 familias.
- Se estima para la finalización del segundo bimestre conseguir la codificación de los clientes más representativos.

DESARROLLO PLAN DE ACCION AÑO 2022				
PROYECCION	OPORTUNIDAD	PROPUESTAS	OBJETIVOS	OBSERVACIONES
APERTURA NUEVOS CLIENTES				APERTURA DE NUEVOS CLIENTES EN ANTIOQUIA Y EJE CAFETERO
CODIFICACION NUEVAS REF. CLIENTES ACTUALES				ANALISIS DEL PORTAFOLIO DE CADA CLIENTE PARA REALIZAR NUEVAS CODIFICACIONES
DESARROLLO DEL CANAL CONSUMO				CODIFICACION DE CADENAS REGIONALES DE SUPERMERCADOS
ACOMPANIAMIENTO FUERZAS DE VENTAS				INCENTIVO, ACTIVIDADES, ACOMPAÑAMIENTO A LAS FUERZAS DE VENTAS LO QUE DINAMIZARAN LA ROTACION
VINCULACION DINAMICAS COMERCIALES CLIENTES				VINCULACION Y PARTICIPAR EN LAS ACTIVIDADES COMERCIALES DE LOS CLIENTES DE LA ZONA QUE NOS GENEREN ROTACION
VENTA CONSULTIVA CANAL DROGUERIAS				DISEÑAR PLAN VISITA PPAALES DROGUERIAS CIUDADES, SABER QUE MANEJAN DE ALFA Y PROPONER ACUERDOS COMERCIALES
NEGOCIACION CON CLIENTES MIXTOS				NEGOCIACION PARA PODER ENTRAR A SUS PUNTOS PROPIOS COMO: PASTEUR, UNIDROGAS, MONACO.
CRECIMIENTO INTEGRAL DE LA ZONA				CRECIMIENTO DE LA ZONA EN PESOS, UNIDADES Y NUMERO DE CLIENTES



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

PRINCIPALES CLIENTES CANAL DISTRIBUCION:

FACTURACION-DISTRIBUCION

Nombre Cliente
COOPERATIVA NACIONAL DE DROGUISTAS DETALLISTAS
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SERVICIOS SOLIDARIOS COPSERVIR LTDA
DISTRIBUCIONES AXA S.A.S
FARMATODO COLOMBIA S.A.
CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO
DROGUERIAS Y FARMACIAS CRUZ VERDE SAS
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM
GLOBAL EXPERTS SAS
DEPOSITO PRINCIPAL DE DROGAS LTDA
DISTRIBUCIONES FARMACEUTICAS HERSON S.A.S.

COMPORTAMIENTO VENTAS PRIMER BIMESTRE DEL 2021 Y CAMBIOS FRENTE AL 2022 CANAL DISTRIBUCION

Debido a la situación de emergencia sanitaria a nivel mundial y la escases en algunos de los productos, más específicamente con los referentes a la familia de guantes, el canal ha desarrollado propuestas comerciales a nuestros clientes con el fin de enfocar los esfuerzos de desarrollo y comercialización de productos NO COVID. Estas propuestas se han venido presentado y se encuentran en análisis de los distribuidores.

Estas propuestas se generan con base en comportamiento dado en el 2021 ya que para el canal de droguerías el cambio de precios y las alzas que nos hemos visto obligados a realizar han afectado considerablemente al consumidor final hasta el punto de parar la comercialización de productos COVID (guantes) en las farmacias de manera temporal. Por esta razón los negocios, acuerdos, propuestas, convenios etc. Se están realizando en familias diferentes a las anteriormente mencionadas.

FORTALEZAS

1. Variedad portafolio
2. Calidad y presentación productos
3. Cobertura nacional en principales clientes
4. Vendedores asignados por ZONA
5. Se debe utilizar la capacidad de cobertura a nivel nacional con vendedores especializados en cada zona para el desarrollo y creación de nuevos clientes y canales de venta.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

6. Apoyándonos en el respaldo de calidad de nuestros productos, reconocimiento de marca, además de la capacidad de cobertura a nivel nacional podemos crear nuevos clientes, entrar a nuevos canales. Fidelizar a nuestro clientes con acuerdo comerciales a largo plazo.

DEBILIDADES

1. Cubrimiento personal de impulso
2. Capacidad de reacción a ventas especiales no proyectadas con el cliente.
3. Capacidad de reacción en tiempos de entrega cuando se presentan incrementos en ventas y órdenes de compra.
4. No contamos con proceso de mercadeo y publicidad
5. Con el apoyo de personal de impulso se darán a conocer los beneficios y bondades de cada una de las familias.
6. La creación de un proceso de publicidad y mercadeo nos facilitara dar comunicación asertiva de promoción en actividades comerciales.
7. Importante establecer compromisos de entrega y ventanas de atención "que cumplamos". Esto nos ayudara a elevar la calificación en niveles de servicio en nuestros clientes lo cual se convierte en un argumento solido de venta y codificación.
8. Realizar con cada vendedor una proyección lo mas acertada posible y realizar cambios de manera trimestral de acuerdo a clientes y negocios nuevos.
9. Utilizar la variedad de presentaciones para cubrir agotados de SKUS con bajo stock en caso de una negociación no proyectada
10. En caso de productos que por motivo de la pandemia hayan incrementado sus costos debido a fletes y materia prima etc., y tengamos la oportunidad de ir nivelando o disminuyendo precios. Esto se debe hacer de manera oportuna con el fin de no dar ingreso a la competencia con ofertas mas bajas.

OPORTUNIDADES

1. Búsqueda de nuevos proveedores
2. Negociaciones y acuerdo comerciales
3. Apertura nuevos canales (TAT, Superetes, etc.)
4. Impulso PDV principales ciudades



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

AMENAZAS

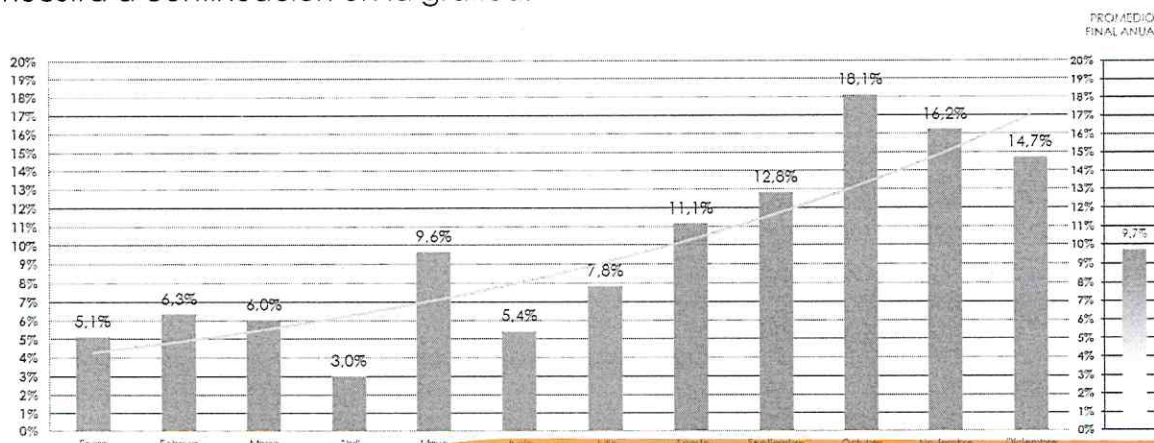
1. Competitividad precios del mercado.
2. Llegada de nuevos distribuidores de dispositivos.
3. Nuevos importadores y proveedores de oportunidad debido a la pandemia a bajo costo.
4. Mayor cubrimiento por parte de las competencias con personal de impulso.
5. Como estrategia para combatir la llegada de nuevos distribuidores con costos más bajos, debemos utilizar el respaldo que nos da el tiempo de relación comercial con cada uno de nuestros clientes y de esta manera a través de acuerdos comerciales impedir el ingreso de otras marcas.
6. La cobertura a nivel nacional en principales clientes nos garantiza aprovechar al 100% la labor de impulso debido al incremento en programación de actividades comerciales de distintos distribuidores que requieren de este tipo de apoyo, como lo es el personal de transferencia e impulso.

PROCESO ABASTECIMIENTO:

Sub-Proceso Planeación y compras

Agotados

En el año 2021 se tuvo como promedio en las referencias agotadas importadas 9,7%, teniendo un incremento representativo de Agosto a Diciembre, como se muestra a continuación en la gráfica:



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



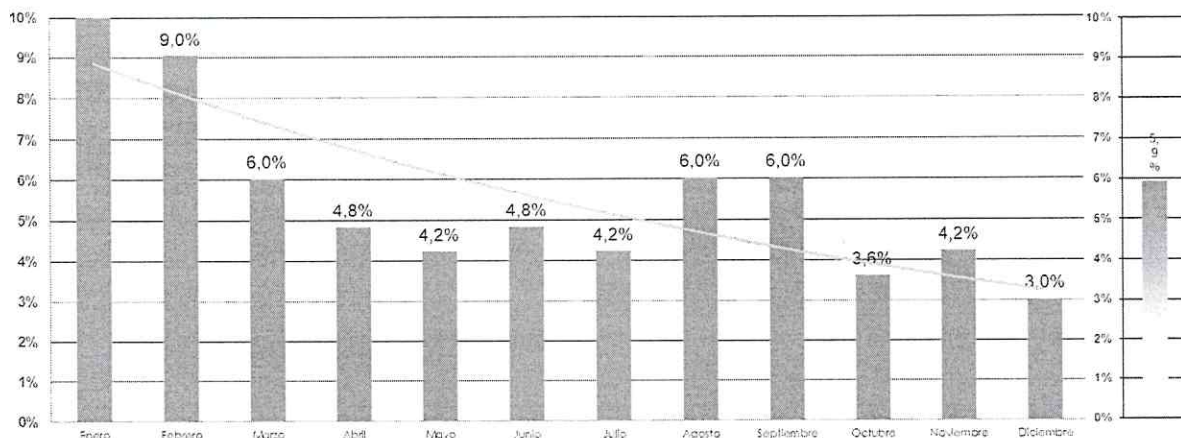
DM-CER654685



Visítanos

- El 27,11% fue de la familia de guantes fue la más representativa en el 2021, la razón principal fue por incumplimientos de la fábrica en la categoría de guante estéril, sobretodo en el mes de Mayo y Octubre.
- El 26,5% fue de la familia de jeringas, esta tuvo un impacto a causa de la demora en la gestión de la compra, en el mes de Septiembre y Octubre fueron donde tuvimos más agotados de estas referencias.
- El 15% fue de la familia de vendajes, esta también se vio impactada por demoras en la gestión de la compra, los meses donde se tuvo mayor impacto fue en Agosto, Octubre y Diciembre.

En el año 2021, para las referencias nacionales se tuvo en promedio 5,9% los meses con mayor impacto fue en Enero y Febrero, a continuación se muestra en la gráfica:



- El 53% fue de la familia de guantes, esto se presentó por el agotado de la materia prima del guante importado, sobretodo en el mes de Enero y Febrero.
- El 22% fue de la familia complementarios, debido a incrementos en ventas, en los meses que tuvimos más agotados de esta familia fue en Enero y Febrero.

Próximos en Agotarse

En el año 2021, para las referencias importadas se tuvo en promedio 5,9% los meses con mayor impacto fue en Enero y Febrero, a continuación se muestra en la gráfica:



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



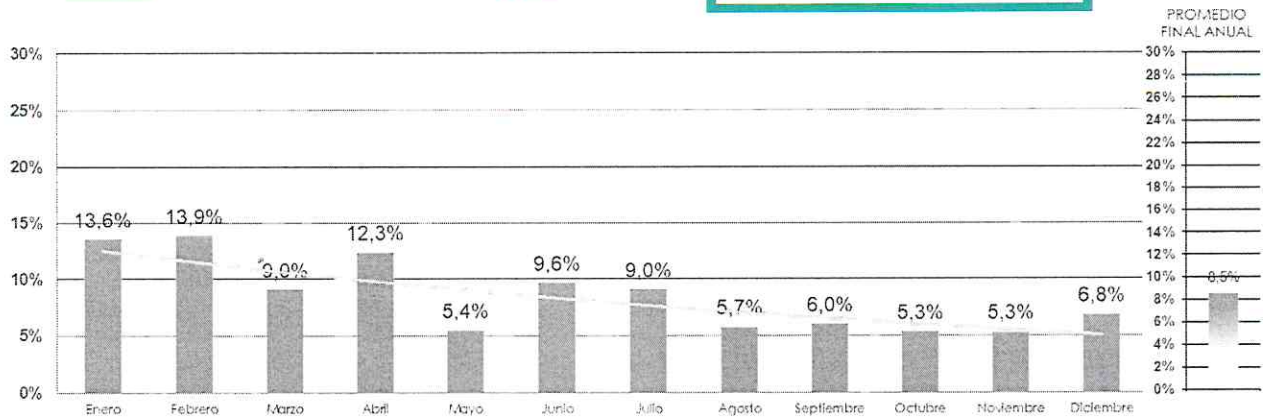
SC-CER654683



DM-CER654685

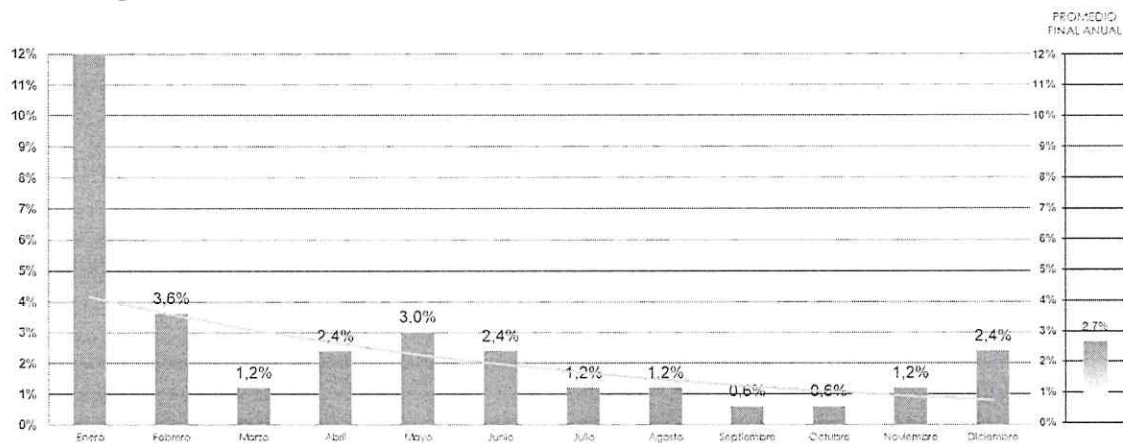


Visítanos



- El 35% impacto a la familia de guantes sobre todo en el mes de Enero y Abril, debido a los extensos tiempos de producción de la fábrica.
- El 18% fue a la familia de jeringas, en los meses que se tuvo más referencias próximas agotarse fue en Enero y Abril, y estos se vieron impactados por los extensos tiempos de producción de la fábrica.

Para las referencias nacionales se tuvo en promedio en el 2021 2,7%, en los meses que tuvo mayor impacto fue en enero y febrero, a continuación, se muestra la gráfica:



- El 64% impacto a la familia de guantes, debido a la falta de la materia prima del guante para los acondicionamientos, en el mes donde se vio más esta referencia en riesgo de agotarse fue en Enero.
- El 19% impacto la familia complementarios, debido a la falta de componentes para el acondicionamiento, esto se vio sobretodo en el mes de Enero.



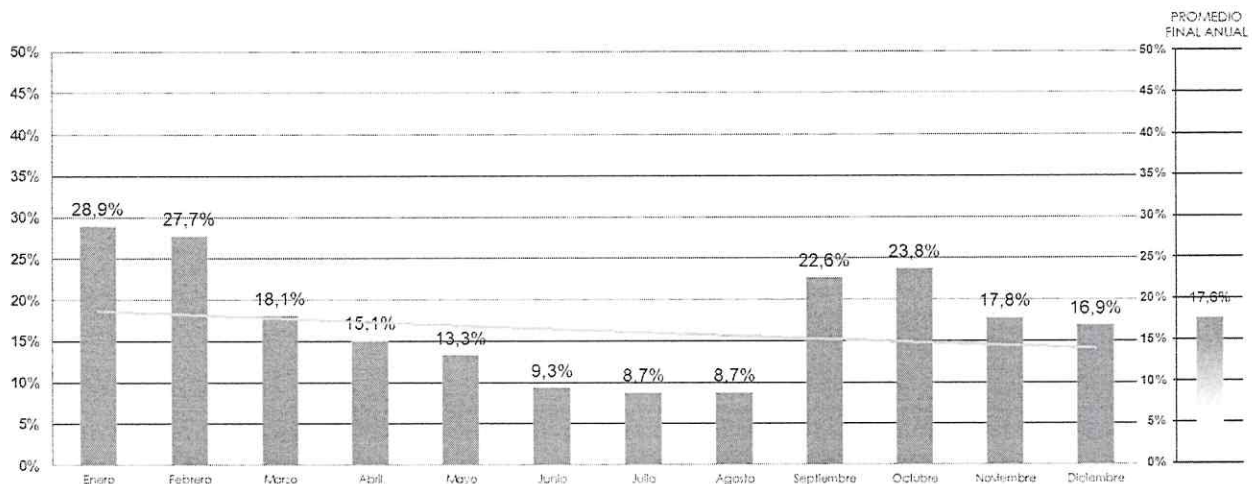
Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



Visítanos

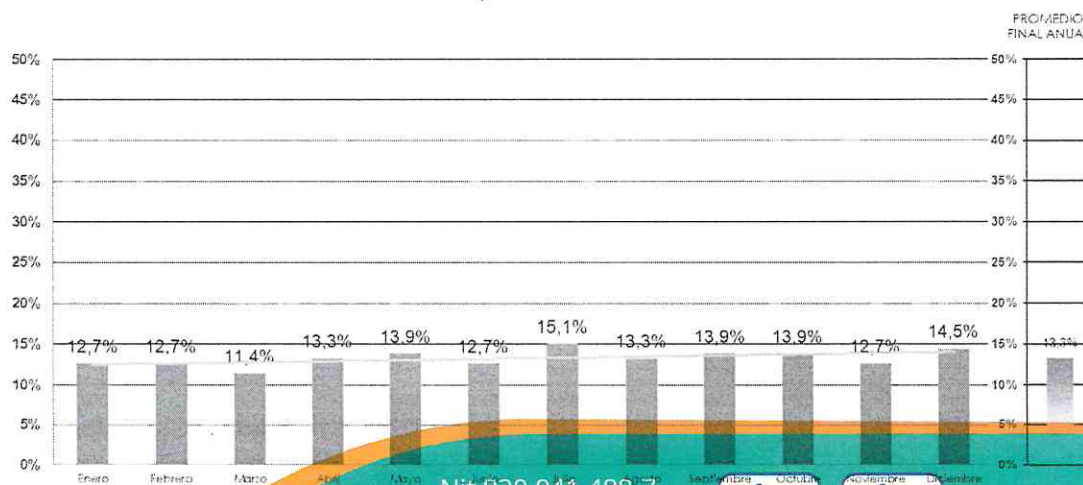
Excesos

En el 2021 de los códigos importados se tuvo en promedio 17,6%, los meses con mayores referencias en excesos fue en el mes de Enero y Febrero, a continuación se presenta la gráfica:



- El 18% que se presentó en exceso fue de la familia de complementarios, el 16% de gasas y el 14% de cuidado de heridas.
- La familia esterilización tuvo una mejoría en comparación del primer semestre al segundo, reduciendo el 70% de estos códigos.
- La familia de guantes tuvo un aumento en comparación del segundo semestre al primero, debido al ingresar al indicador referencias que se habían importado nuevas.

De las referencias nacionales en promedio fue 13,3%, en los meses que se tuvo más alto el indicador fue en Julio y Diciembre:



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

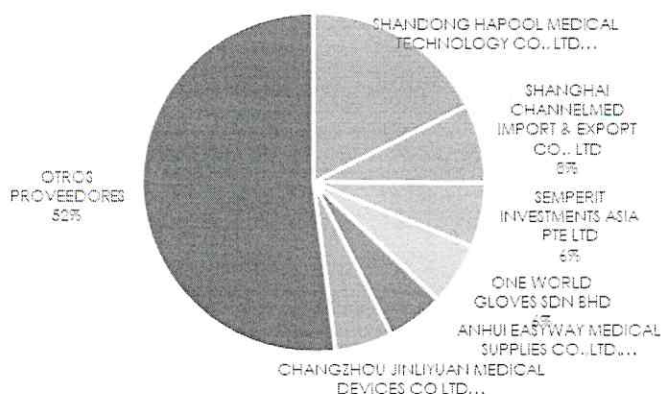
- El 78% de la familia de ropa desechable fue la que tuvo mayor impacto, sobre todo en los meses de Mayo y Junio.

Sub-Proceso Comercio Exterior

PRINCIPALES PROVEEDORES

1. Shandong Hapool Medical
2. Shanghai Channelmed Import & Export Co., Ltd
3. Semperit Investment Asia Pte LTD
4. One World Gloves SDN BHD
5. Anhui Easyway Medical Supplies Co.,Ltd.

Órdenes de Compra por proveedor 2021



Comercio Exterior

Desde el proceso de comercio exterior durante el 2021 las operaciones sufrieron fuertes variaciones en términos de costos y tiempos en producción, generando un impacto negativo en el abastecimiento en el mercado local.



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683

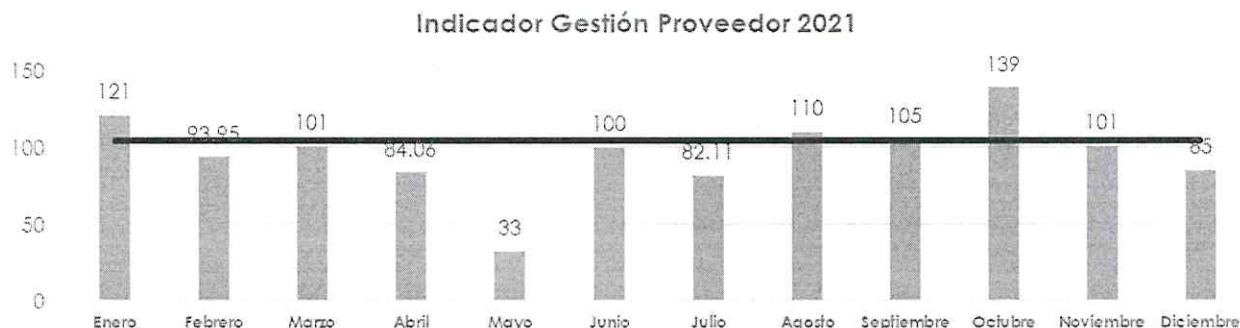


DM-CER654685



Visítanos

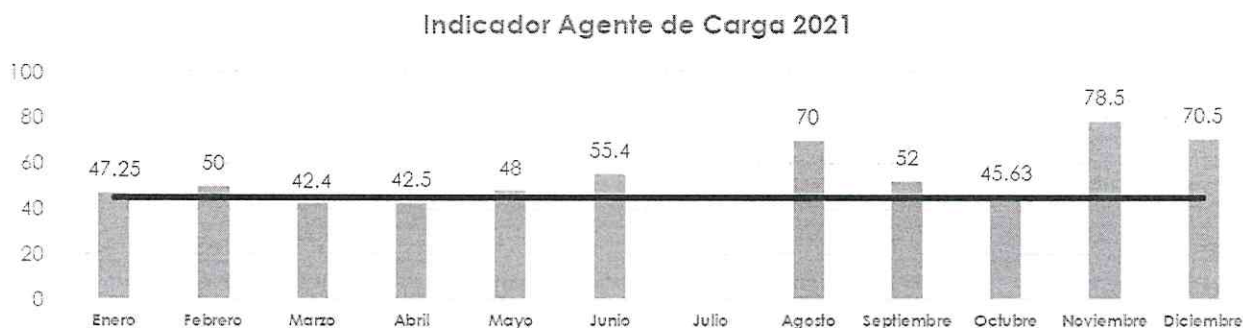
Gestión Proveedor



Durante el año 2021 el indicador incumplió mayoritariamente con la meta de 105 días teniendo en cuenta que durante el año se empezó a contar con los arribos de las producciones del año 2020 de proveedores que sufrieron las afecciones de los diversos rebrotes de COVID-19.

Los proveedores con mayores demoras e incumplimientos han sido Shandong Hapool Medical Technology Co., Ltd; Shandong Yuyuan Latex Gloves Co.,Ltd, Jiangsu Shenli Medical Productions, Anhui Anyu Latex Products y One World Gloves, quienes finalizando el año aún tenían pendientes por entregar órdenes de compra con anticipos desde el año 2020.

Gestión Agente de Carga



A lo largo del primer semestre del año el indicador se encontró cumpliendo y en nivel aceptable con la meta de 45 días, sin embargo, a partir del segundo semestre se presentaron demoras en la obtención de booking. Esto debido a la crisis de contenedores y las congestiones en los puertos que afectó toda la logística internacional. Lo que hace que también las conexiones de los puertos duren más tiempo de lo planeado por las mismas congestiones de buques atracados, se ha logrado ver en un solo puerto 84 buques en espera de descargues. A pesar de esto se hace un seguimiento continuo para que las



Nit: 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685

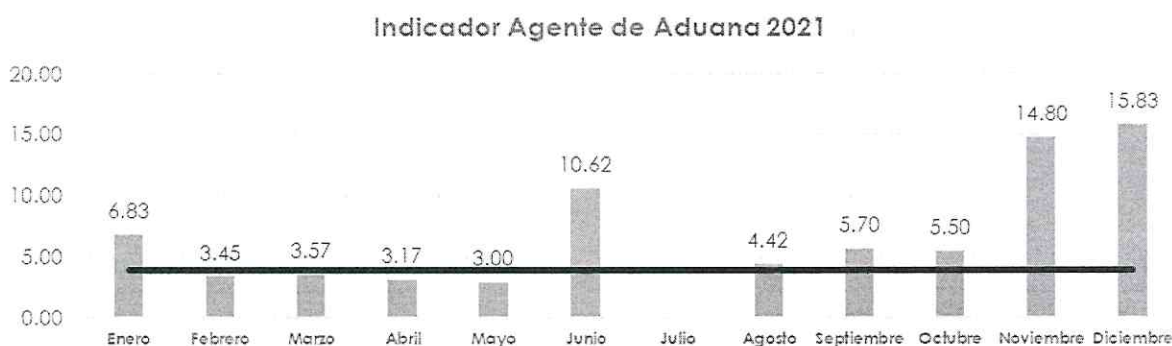


Visítanos

reservas sean lo más cercana posible a la fecha de carga lista. Finalizando el año el transporte marítimo no pudo normalizarse por lo que se contó con las siguientes consecuencias:

- Cierre de algunos puertos temporalmente por rebrotes de Covid.
- Congestión de puertos por represamiento de buques de meses anteriores
- Retrasos en consecución de booking.
- Cargas roleadas debido a que muchos buques por congestión de puertos deciden omitir puertos de conexión y las reservas deben ser modificadas.

Gestión Agente de Aduana



En el año 2021 el indicador cumplió en la primera parte del año con la meta de 4 días; sin embargo, a partir del segundo semestre por ausencia de personal y cambios administrativos se tuvo un impacto operativo afectando directamente los tiempos de gestión de las operaciones en puerto con Aduanas debido a causas como:

- Solicitud inoportuna de los documentos de embarque de cada importación.
- Carencia de seguimiento a los tránsitos y arribos de las operaciones.
- Aperturas de DO realizadas sobre la fecha de arribo de la mercancía.

A partir del cuarto trimestre del año, con el nuevo equipo del sub proceso se inicializó con metodologías de trabajo que apuntaran a los retrasos en puerto, sin embargo, se contó con un promedio más alto de cargas arribadas a puerto, lo que hace un represamiento de más contenedores para nacionalizar, teniendo en cuenta que de meses anteriores se venían manejando contenedores con casi 30 días en puerto. Esto hace que el volumen de la operación suba y que debamos tomar decisiones de las prioridades para nacionalizar entre el tiempo de ETA (hora estimado de arribo) más antiguo y en producto agotado, para lo cual se gestionó con:



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683



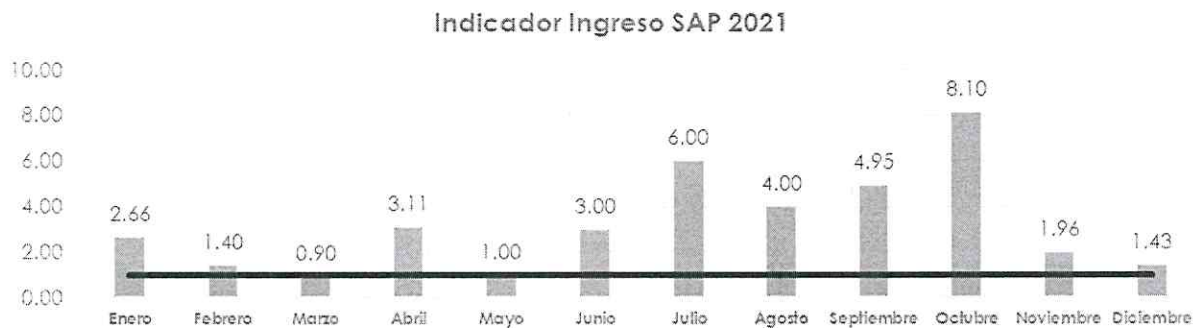
DM-CER654685



Visítanos

- La implementación de un control de arribos contemplando; IMPO, Producto, ETA, días libres y referencias agotadas, con el cual se controlan los tiempos de demora en puertos y el estado en el que se encuentra en puerto.

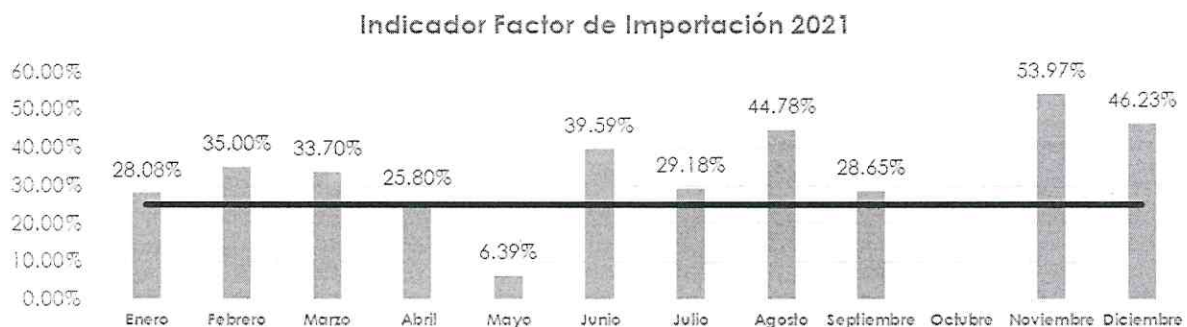
Ingreso a SAP



A partir del segundo semestre del año el indicador incrementó su incumplimiento con la meta de 1 día pues se empezaron a incrementar las importaciones arribadas a bodega por ingresar costos en SAP desde Comercio Exterior.

Durante el segundo semestre igualmente se evidenció una ausencia de personal para lo cual el trabajo operativo se acumuló dejando que las importaciones arribadas a bodega se represaran y no se gestionaran a tiempo las facturas de terceros para su debida causación y conciliación de costos.

Factor de Importación



A partir del segundo semestre del año el indicador incrementó su incumplimiento pues la meta de 25% no se cumplió en su mayoría debido a que se empezó a incrementar el costo de:



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685

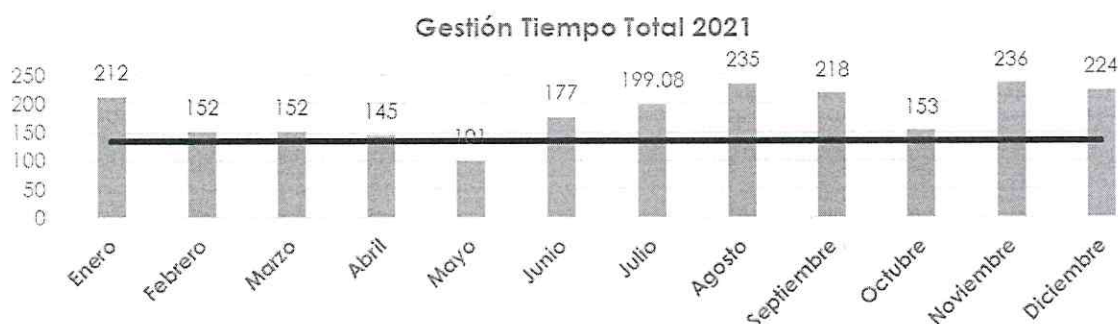


Visítanos

Factores que Afectan el factor:
Incremento en las tarifas de los fletes
Patios cerrados lo que genera un costo por devolución de la unidad.
Disminución en los días libres, lo que genera demoras.
FOB inferiores a USD 30,000

Estos costos afectaron la línea de gasas, jeringa, infusión por los costos tan bajo del valor FOB.

Gestión Tiempo Total



El tiempo total se ve principalmente afectado por las importaciones de separación de cupos para la producción y/o de acuerdo a la negociación realizada por la Gerencia con las diferentes fábricas, por lo que en su mayoría se incumplió con la meta de 135 días.

- Fabricas incrementaron sus tiempos de producción, por los brotes presentados en su país.
- Incremento en la tarifas de fletes Marítimos.
- Incremento en los tiempos de reserva con las diferentes líneas navieras.
- Escasez de contenedores.

Propuestas de Mejora en curso:

- Cambios en el organigrama con nuevos cargos en la mejora del proceso.
- Prueba piloto del archivo digital para optimizar tiempos.
- Nuevos formatos para el control y seguimiento de las operaciones.



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

Propuestas de Mejora:

- Reuniones de equipo para control y seguimiento de la operación.
- Inicio de elaboración de registros globales por proveedor.
- Cambio de itinerarios de puerto de arribo para optimización de tiempos y costos.
- Nueva distribución de funciones operativas por subproceso.

Sub-Proceso Acondicionamiento

En el año 2021 se estableció la medición del proceso acondicionamiento desde el punto de calidad, unidades entregadas, eficiencia operativa y exactitud del inventario a través de 5 indicadores así:

CALIDAD DE LA PRODUCCION

Este indicador evaluó a través de un muestreo mensual que realizó el proceso de Dirección Técnica el número de unidades defectuosas o con novedades de calidad. A partir del mes de Julio a diciembre se comenzó a evaluar el número de ordenes con novedad sobre el total de ordenes procesadas en el mes. El promedio del año 2021 estuvo en 1%. De las 4.087.508 unidades procesadas calidad encontró 241 unidades con novedades en calidad.

MES	META	Resultado
Enero	1%	0%
Febrero	1%	0%
Marzo	1%	0%
Abril	1%	0%
Mayo	1%	0%
Junio	1%	0%
Julio	1%	0%
Agosto	1%	3%
Septiembre	1%	3%
Octubre	1%	0%
Noviembre	1%	9%
Diciembre	1%	0%



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683

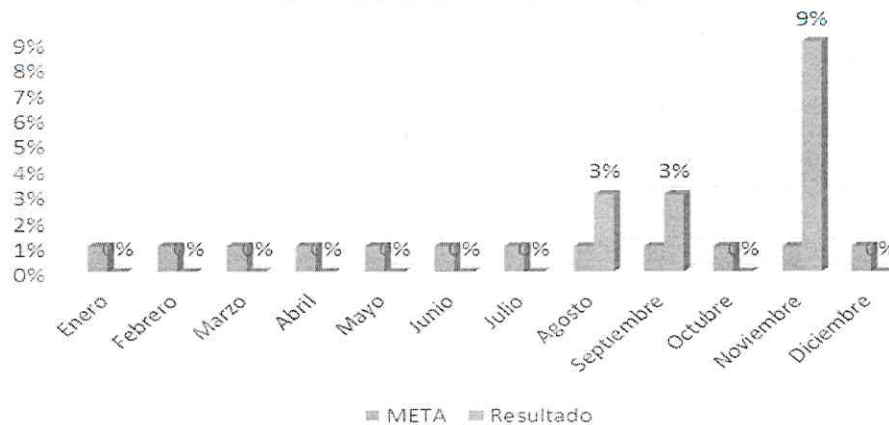


DM-CER654685



Visítanos

Calidad de la producción

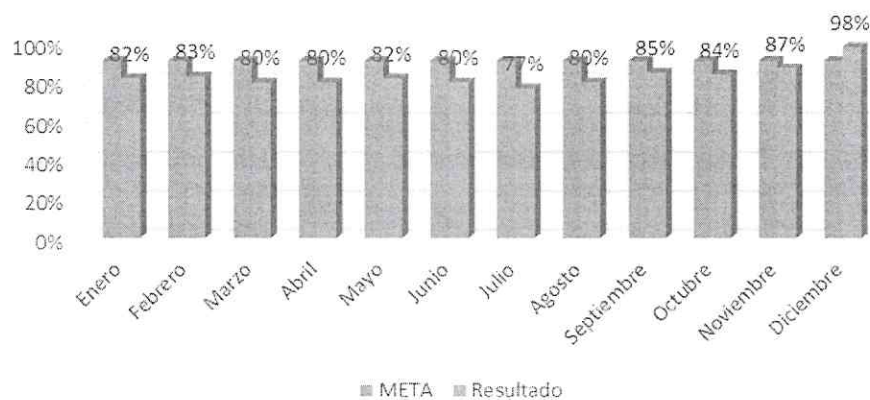


EFICIENCIA OPERATIVA

Este indicador muestra las unidades hora ejecutadas vs las unidades hora meta en cada uno de los subprocesos como lo es etiquetado, sellado, empaque y embalaje por cada auxiliar, estima el rendimiento operativo individual en termino de unidades hora.

La meta es de un 91%. Se logro estabilizar el rendimiento en un 83% en general, al ser un proceso manual la curva de aprendizaje para los auxiliares se estima en 3 a 4 meses.

Eficiencia Operativa



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

UNIDADES DE PRODUCCION POR ZONA

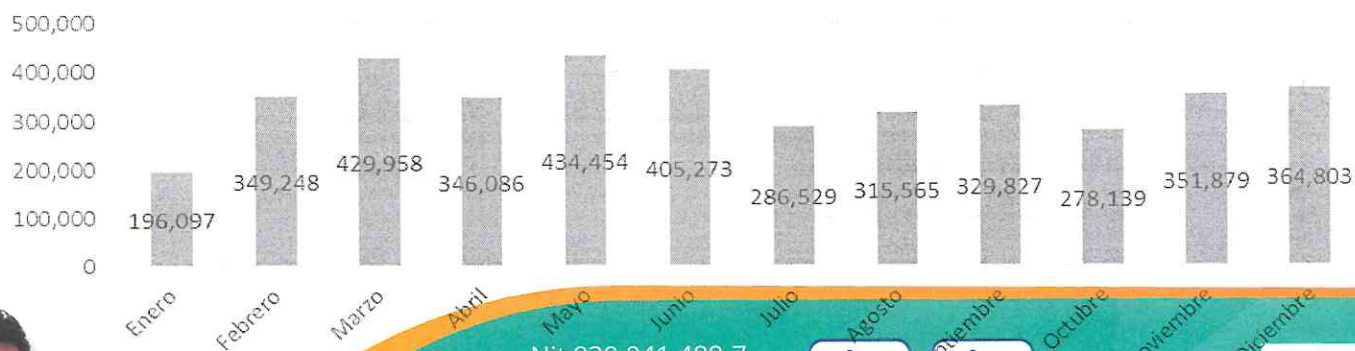
Este indicador muestra las unidades totales entregadas por cada mes, con un promedio de 350.000 unidades por mes. El número de personas en el año 2021 no fue estable, debido a que a partir del mes de marzo a junio se contrataba personal por Días, para ejecutar un empaque de Tapones a granel y Re-Acondicionamiento de gasas.

A partir del mes de Julio se comenzó con el empaque de guante látex examen plegadiza x 100, lo cual aumento la necesidad de recurso humano y así lograr suplir la necesidad presente en su momento.

El promedio de unidades por persona mes es de 9560 en todas las referencias que se acondicionan.

MES	META	Resultado	Un Entregadas	N personas	UN Persona
Enero	90%	77%	196,097	-	
Febrero	90%	96%	349,248	-	
Marzo	90%	99%	429,958	37	11,620
Abril	90%	99%	346,086	39	8,874
Mayo	90%	98%	434,454	40	10,861
Junio	90%	100%	405,273	37	10,953
Julio	90%	95%	286,529	29	9,880
Agosto	90%	95%	315,565	29	10,882
Septiembre	90%	94%	329,827	39	8,457
Octubre	90%	93%	278,139	42	6,622
Noviembre	90%	90%	351,879	42	8,378
Diciembre	90%	100%	364,803	40	9,120

Un Entregadas



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

COBERTURAS ACONDICIONAMIENTO

Este indicador se generó como oportunidad de mejora en remplazo de las ordenes abiertas vs cerradas. Al lograr estabilizar el número de ordenes abiertas a fin de mes, se solicitó por parte del proceso de seguimiento y medición un indicador que mostrara las coberturas mensuales de cada uno de los códigos que se acondicionan, medido en número de unidades disponible/ promedio mensual de ventas. Este cálculo matemático arroja un numero en meses el cual significa que para tal referencia se tiene disponibilidad en inventario de x meses. La meta de este indicador es lograr el mayor porcentaje de códigos con coberturas superiores a 2 meses

Coberturas Acondicionamiento



EXACTITUD DE INVENTARIO

El indicador muestra la exactitud del inventario a través de los conteos físicos vs la cantidad del sistema. Este se desarrolla mediante un conteo ciclico realizado entre 50 a 55 referencias asignadas. En el mes de junio se tomó el resultado del inventario semestral al contar el total de referencias de material de empaque vs un segmento mensual que se toma de ese gran total a traves de los ciclicos.



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683

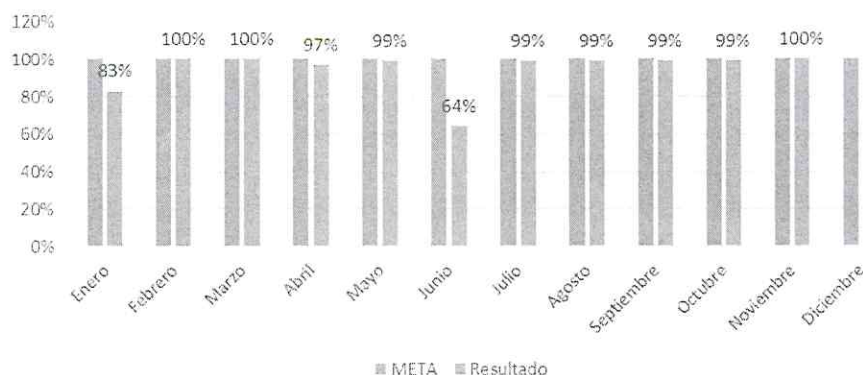


DM-CER654685



Visítanos

Exactitud de Inventario



LOGROS DEL PROCESO EN EL 2021

- ✓ Establecer los indicadores del proceso
- ✓ Medición en número de unidades mes por zonas y en general en el proceso.
- ✓ A través de la herramienta "Formato de Seguimiento al proceso" se obtuvo la medición de los tiempos de producción estimados en cada una de las referencias de acondicionamiento
- ✓ Se logra realizar un seguimiento individual a cada uno de los auxiliares con el fin de evaluar su curva de aprendizaje y adaptación al rendimiento en general del proceso
- ✓ Incentivos a las auxiliares del mes por su producción
- ✓ No presentar un porcentaje mayor al 1% en unidades defectuosas

PROCESO DIRECCION TECNICA

La Dirección Técnica de AlfaTrading asesora técnicamente al representante legal respecto de las características de los dispositivos médicos y reactivos de diagnóstico, así como atender los requerimientos de la normatividad vigente frente a la calidad de los mismos. Participa desde el sub proceso de Asuntos Regulatorios en la estructura de los procesos de compras de los dispositivos



Nit 850.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

médicos importados y compras nacionales en el asesoramiento a terceros para lograr el cumplimiento de los requerimientos técnicos y regulatorios aplicables:

Así mismo asegura el mantenimiento de las áreas de almacenamiento y/o acondicionamiento y en general, de las instalaciones mediante la realización de las debidas comprobaciones de procesos, calibraciones, calificaciones y validaciones de áreas, equipos e instrumentos propios del área o de control que utilizan los diferentes procesos, así como en garantizar que los controles se registran y que los informes correspondientes estén disponibles.

Finalmente es responsable de las actividades de inspección, definición de estado de producto, trazabilidad, atención de quejas y retiro de dispositivos médicos del mercado. Así como del seguimiento a los incidentes y/o eventos adversos que presenten y su reporte a la entidad sanitaria;

- Realizar inspecciones mensuales para la mejorar y dar continuidad del CCAA en cada una de nuestras bodegas
- Inspecciones semanales que ayuden a prevenir la confusión y la contaminación cruzada entre producto.
- Activar y dar seguimiento a oportunidades de mejora para el procesamiento de reclamaciones de calidad de producto a todos los actores de la cadena de abastecimiento con la finalidad que se tomen acciones para eliminar o minimizar las novedades.
- Ejecutar actividades de muestreo que permitan identificar fallas relacionadas a fabricación, almacenamiento, despacho y entrega de producto al cliente.
- Realiza inspección de la importación cuando este en los importadores y agentes de carga, con el fin de mitigar el impacto y tomar decisiones anticipadas a la nacionalización del producto.

Los hechos más relevantes dentro de la Direccion Tecnica durante el año 2021 se han concentrado los siguientes ejes fundamentales

1. Monitoreo continuo de las Inspecciones de calidad por importación y compra nacional
2. Soporte técnico a cada una de las reclamaciones por calidad y comunicación directa con los comerciales
3. Ser el proceso que brinde respaldo regulatorio y legal a la compañía.

Responde ante las diferentes entidades regulatorias, sanitarias (INVIMA, MINSALUD, SUPERINDUSTRIA, SECRETARIA DE SALUD)

PBX: (57+1) 4283966

Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1

Parque Industrial Puerto Central

servicioalcliente@alfatrading.com.co

www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos



4. Participación en el desarrollo de nuevos productos en todo lo concerniente a Asuntos Regulatorios
5. Actividades de aseguramiento que garantice condiciones adecuadas de almacenamiento y acondicionamiento (Autoinspecciones) con el apoyo del sistema de Gestion
6. Afianzamiento de la metodología de vencidos y próximos a vencer
7. Dar tratamiento a los oportunidades de mejora presentadas en el área y de otros procesos que tengan incidencia en la calidad de los productos y procesos asociados.

Durante el primer bimestre del 2021, se han tomado decisiones importantes, que repercutirán a mediano plazo sobre el proceso

- a. Cambios significativos en la forma de investigar las PQRSF
- b. RECALL de la jeringa con lote 1019F5
- c. Entrega de los procesos de Control de Calidad e impresión de etiquetas (Al proceso de acondicionamiento)
- d. El proceso ha logrado optimizar el canal de compras nacionales
- e. Primeros trabajos piloto realizados en la creación de Datamatrix y Código QR

Finalmente el proceso ha logrado adaptarse a diversas dificultades que ha asumido en este periodo de tiempo (reducción de personal, aumento de inspecciones, importaciones y compras nacionales), entregando un proceso articulado a las demás áreas y polifuncional

GESTION DE ASUNTOS REGULATORIOS

Estandarización: Estandarización y versionalización de etiquetas para todos los productos importados.

Versatilidad: Tramites Regulatorios online sin necesidad de presencialidad.

Control: Revisión de Inspecciones SGS y Preembarques.

Tecnológico: Uso continuo de la plataforma LOGYCA e implementación preliminar en el uso de códigos Datamatrix.

Legal: Respuestas oportunas de autos comisorios, derechos de petición, ninguna no conformidad levantada.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

Proyectos innovadores: Toallitas de alcohol con clorhexidina, Aguja Pen, Gel antibacterial, primeras exportaciones (Proyecto Perú).

EFFECTO DE AUTO-INSPECCIONES

Fortaleza: Toda una infraestructura de instalaciones, documental y organizacional que ofrece certificación múltiple de varias bodegas en almacenamiento, acondicionamiento y condiciones sanitarias.

Debilidades: Se evidencian fallas en la comunicación que ocasiona que los procesos se puedan articular fácilmente.

Oportunidades: La organización debe tomar medidas para eliminar la causa de las no conformidades con el fin de prevenir la recurrencia de hallazgos (Modelo CAPAs)

Estrategia: Garantizar la Calidad de los DM y RX mediante Monitoreo Continuo y Planificación

Tareas: Implementación Data Matrix, Implementación semántica de códigos en RX y DM. Certificación bodega 40, B/quilla

Estructura: Articulación entre procesos, multidisciplinaria.

Sistemas: Regulación Sanitaria, Plataformas para diseño y análisis de datos.

Estilo: Análisis Resolutivo, Proactividad, Seguimiento continuo, Aprendizaje a partir de la auditoria

Se realizó análisis DOFA (Dificultades, oportunidades, fortalezas y amenazas) con la finalidad de afianzar y establecer oportunidad de mejora para mejorar el trabajo dentro del área y el rendimiento del equipo



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos



Los objetivos estratégicos planteados para la gestión del área durante el FY 2022 son:

Desarrollar el Master Data file del todo el portafolio de producto de la organización, para evidenciar la hoja de ruta que debe surtir cada producto, realizar seguimiento, identificar necesidades de actualización, modificación tanto de documentos asociados a la información sanitaria, así como de procesos internos de manera que se asegure su cumplimiento en cada fase de proceso.

Incrementar el nivel de conocimientos técnicos dentro del área de manera, que se asegure la verificación de requisitos y actividades tendientes a asegurar la mejora.

Realización de desafío documental versus proceso de las actividades del área de manera que se asegure la ejecución de los flujos sanitarios para la definición de estado de producto.

Incrementar la cultura de calidad dentro de la organización, mediante la realización de actividades lúdicas y comunicación de casos de éxito y proyectos trabajados mediante las herramientas del SGC.

PROCESO LOGISTICO:

1. IMPLEMENTACION INFORME DE CIERRE OPERATIVO DIARIO.

Desde el pasado mes de Diciembre del año 2021 se implementó desde la operación Logística un informe de cierre con los detalles y novedades referentes



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

a Novedades de personal, gestión operativa por corte horario, y detalle de pedidos por cliente fecha estado, con el fin de entregar una visual a las gerencias y áreas comerciales de la compañía.

RESUMEN DE GESTION POR NUMERO DE PEDIDO, ESTADO & NOVEDADES

Define la gestión al cierre de la operación en términos de número, estado del pedido, cliente fecha y hora y novedades asociadas al mismo.

RESUMEN OPERATIVO

Define numéricamente el cierre de la operación en término de pedidos recibidos, en proceso de Picking y/o Packing, Facturación, Cancelaciones y Pedidos sin procesar

2. PUTAWAY STRATEGY ALMACENAMIENTO.

Para las ubicaciones Top Storages en las cuales se almacena producto en configuración 5 tendidos, se tendrán las siguientes consideraciones.

- A. Si durante la recepción de producto se identifica capacidad disponible en los Top Storages se procede a realizar la configuración de estiba a 5 tendidos para los productos que apliquen y de esta forma alcanzar el 100% de ocupación de estas ubicaciones.
- B. Si durante la recepción de producto la ocupación se encuentra al 100% en los Top Storages y en el caso de requerirse almacenamiento de producto bajo la configuración 5 tendidos por estiba, estos productos podrán adecuarse a 3 tendidos y posicionarse en las ubicaciones estándar para aumentar y optimizar el porcentaje de ocupación de los WH y evitar almacenamiento de estibas a piso.
- C. Si Durante el movimiento de producto por concepto de traslado y como consecuencia de ello se liberan Top Storages, el almacenista debe realizar la configuración de las estibas adecuadas de 3 tendidos a 5 tendidos y ubicar nuevamente en los Top Storages liberando nuevamente las ubicaciones Estándar a que haya lugar.
- D. La ubicación de estibas a PISO se desestima bajo el concepto de disponibilidad en Top Storages y Estándar Storages.



PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

- E. La ubicación de estibas a PISO se estima bajo la premisa de ocupación al 100% de Top Storages y Estándar Storages en cuyo caso las decisiones estarán direccionadas a espacios de almacenamiento adicional.

1. Ventajas del Putaway Strategy propuesto.

- A. Maximización de ocupación de Top Storages y Estándar Storages en Overflows = 100%
- B. Eliminación de estibas almacenadas a piso en Overflows.
- C. Optimización de Flujos de productos en termino de alistamiento y traslado desde Overflows hacia Main Warehouse.
- D. Agilidad y disminución en los tiempos de los procesos de alistamiento y traslado de producto desde Overflows hacia Main Warehouse.
- E. Cumplimiento de BPA y por consiguiente de los normativos referentes al CCAA(Certificado Capacidad Almacenamiento Acondicionamiento).
- F. Impacto en KPIS Internos.

Convenciones:

Putaway Strategy: Estrategia de Almacenamiento

Top Storages: Ubicaciones de Almacenamiento Superiores

Stándar Storages: Ubicaciones de Almacenamiento convencional

Overflow: Bodegas de apoyo

Main Warehouse: Bodega Principal

**Potencial adicional para incluir en Putaway Propuesto:

Dentro de los recorridos realizados en las Bodegas Overflow se detecta que el almacenamiento en estiba contradice la información de los pictogramas pues se han evidenciado que cajas identificadas como ESTE LADO ARRIBA se almacenan lateralmente, la cantidad de tendidos por pictograma no se cumplen, y los apilamientos máximos se desestiman al almacenar estibas sobre otras a nivel del piso, expongo el tema de acuerdo al impacto sobre daños de producto, NC, incumplimiento de las BPA y potencial impacto directo al normativo CCAA.

Adicional a ello se establece un informe en términos de ocupación semanalmente en las bodegas de almacenamiento buscando garantizar la aplicación de la estrategia y llevando los niveles de ocupación al 100%.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

3. IMPLEMENTACION INVENTARIO CICLICO MENSUAL B1 & B2 100%

Desde la dirección Logística y la coordinación de Inventarios se está programando de forma mensual y desde el mes de Enero 2022 la ejecución del programa mensual de Inventarios Cíclicos asignando la totalidad de referencias entre la plantilla operativa para garantizar el cubrimiento al 100% del barrido y garantizar la salud del inventario a puertas de los inventarios generales de mitad y final de año.

PORCENTAJE DE EXACTITUD DEL INVENTARIO 99,93%

4. PROYECTO CAMBIO CELULARES - PDA OPERACIÓN LOGISTICA.

Desde la dirección Logística se está liderando el cambio de tecnología actual de equipos celulares a dispositivos especializados PDA con la intención de incorporar equipos más robustos y con tecnología de captura de datos que aportara en el incremento de productividades haciendo más eficientes los procesos de Picking & Packing.

SCANPAL™ EDA52

6 PIN Mobile Computer

The Honeywell ScanPal™ EDA52 is an enterprise-class mobile computer that provides reliable and secure connectivity between frontline workers and back-end business systems. It is designed for use in retail, transportation & logistics, manufacturing, healthcare, and public service applications.



SCANPAL EDA51

Mobile Computer

Small businesses need a tool that will help their mobile workers get more done in less time – working more effectively and efficiently every day.

The ScanPal™ EDA51 mobile computer, the newest member of Honeywell's popular ScanPal family, is that tool. With a fast Qualcomm® Snapdragon™ SC7450 processor and robust wireless connectivity, your workers can access critical business reports and information when they need it – and provide the best possible service to your customers.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

ACIERTOS

- Se plantea realizar con el apoyo de los procesos SGC Capacitación y/o retroalimentación a auxiliares de bodega en producto, unidades de manejo, productos nuevos y condiciones clientes.
- Tener un plan de consecución por empresa de paquetero para tener mejor alcance y tiempos de entrega en ciudades como Bucaramanga, Floridablanca, Cúcuta y Tolima Grande.
- Se proyecta realizar y/o actualizar ANS entre las Gerencias comerciales y Logística para el manejo de tiempos de respuesta de despacho consolidando carga para realizar el despacho de semimasivos; adicional a esto capacitar y concientizar a los comerciales sobre la operación logística Alfa Trading para así tener un mejor desempeño en entregas y un cumplimiento estratégico.

DESACIERTOS

- Durante el 2021 se tuvieron desaciertos en la operación y en el recurso humano.
- Disminución del recurso humano operativo teniendo un déficit en despacho de pedidos durante los meses Agosto a diciembre.
- Alta rotación del personal operativo por condiciones laborales. (horarios extensos, cambios de horarios sin previo aviso, herramientas de trabajo en mal estado, no reconocimiento de horas extras)
- Incumplimiento en los Kpís control y exactitud de inventarios e inventarios cíclicos.
- Dificultad y sobrecostos en entrega de pedidos durante el paro nacional (Mayo/Junio/julio) en el eje cafetero y valle del cauca
- Demora en entregas de documentación (facturas y cumplidos) al proceso financiero por vacante en los cargos Asistente Logístico y superpicker en los meses de agosto a diciembre.

5. ESPECTATIVAS 2022

- Mantener el cumplimiento en los alistamientos (picking y packing), despachos y trazabilidad de la operación, con un logro del 0,1% de posibles PQR's sobre pedidos durante cada mes.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57-1) 4285966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

- Mantener la rotación del personal Logístico en niveles inferiores al 3% de forma mensual.
- Implementar modelos de distribución hoy mismo aumentando los niveles de servicio en líneas institucional y distribución

PROCESO FINANCIERO:

El 2021 fue un año de altibajos macro-económicos tanto a nivel global como local. Lo cual nos impactó significativamente por la alza de precios de commodities. La combinación de problemas de oferta en las cadenas productivas y carencia de insumos produjeron una variación continua en los precios de compras de nuestros dispositivos médicos, y una asignación de recursos financieros de gran impacto en periodos de tiempo muy cortos.

El año 2021 fue un año de continuidad en pandemia se evidenciaron aspectos positivos y negativos. Uno de los impactos más significativos este año fue el comportamiento y disposición de recursos económicos destinados al capital de trabajo de la compañía en su principal objeto siendo este la cadena de abastecimiento. Uno de los impactos más significativos que tuvo incidencia en el año 2021.

Debido a la pandemia la economía a nivel mundial se afectó, principalmente el decaimiento de la importación, creando trastornos en la cadena de suministro del nicho de mercado, generando un gran impacto financiero.

Por otra parte, un aspecto importante y positivo a resaltar fue el ingreso de recursos a la compañía a través de las estrategias enfocadas al cumplimiento de los objetivos, ejecutadas por el proceso financiero, llevando a la compañía a alcanzar un buen ejercicio de venta y recaudo.

La compañía cuenta con controles de riesgo para mitigar los impactos económicos y continuidad del negocio, la compañía ha preservado su nivel de liquidez y solvencia, manteniendo los márgenes requeridos por las entidades

Tuvimos una situación favorable en el recaudo de cartera, y disponibilidad de flujo de caja ya que generamos planes de acción en cuanto al recaudo y disminuimos los plazos de crédito otorgados a los clientes, de tal manera que nos permitiera operar financieramente a un corto y mediano plazo.

El logro del proceso jurídico y acuerdos de pago, es una gestión realizada en trabajo de campo y de equipo, adicionalmente, al cobro activo que fue realizado a los clientes de difícil cobro, lo que garantizó el recaudo efectivo con



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

los prejudiciales acuerdos de pago, logrando el ingreso de los recursos.

Dentro de la Gestión de Cartera, es importante señalar que para la vigencia del 2021 y lo transcurrido en el año 2022 se ha evidenciado que la cartera está tomando nuevamente la posición en cuanto a plazos y condiciones de pago establecidos anteriormente antes de la pandemia.

Dentro la organización Alfa Trading SAS, el subproceso de facturación y cartera es el segundo activo más importante dentro de la compañía después de los inventarios, una excelente gestión de las cuentas por cobrar genera un flujo de caja seguro que a su vez permite un ciclo de efectivo positivo para la organización, bajo esta premisa desde el subproceso de facturación y cartera observamos que durante el año 2021 los ingresos crecieron de forma exponencial, parte de ello, incentivado por la pandemia COVID-19 y sus variantes, en la cartera corriente general se observa un comportamiento positivo dentro de los primeros meses del año, manteniendo el indicador dentro de los rangos aceptables, para el último trimestre el rango cambia.

- Los Estados Financieros a que hace referencia aquí están razonablemente presentados, en todos los aspectos de importancia, de conformidad con los principios de Contabilidad generalmente aceptados en Colombia., y las normas de información financiera – NIIF.
- Se ha puesto a disposición de los accionistas todos los registros contables, y la documentación de respaldo relacionada,
- No han ocurrido eventos después de la fecha de cierre de los estados financieros y de la fecha de este informe, que pudieran requerir ajustes o revelaciones de los estados financieros.
- Mantener un apalancamiento financiero apropiado
- Generar valor a los socios y/o accionistas
- buscamos mantener nuestro punto de equilibrio y rentabilidad durante el año 2022.
- Implementar controles financieros con el fin de mitigar el riesgo y exponer a la compañía en inconsistencias de información, sanciones, castigos de cartera, recuperación de costos y gastos mediante el siguiente esquema:
- Se estructuro el área financiera para el año 2021 que ha permitido fortalecer el proceso y mejorar tiempos de respuesta.
- Se realizaron auditorías internas y externas, las cuales han sido una fortaleza generando un efecto positivo para la compañía y para el proceso financiero.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

- No se conoce requerimiento alguno por la entidad del Estado, respecto a incumplimiento o deficiencia en la presentación de la información tributaria y financiera
- No hay transacciones de importancia que no hayan sido contabilizadas, o no se hubieran registrado apropiadamente en la contabilidad que respalda los Estados Financieros. No existe pasivo que no hubiera sido reconocido en los registros de contabilidad
- No se tienen planes o intenciones que puedan afectar significativamente el valor en libros o la clasificación de los activos y de los pasivos reflejados en los estados financieros. Se considera que el valor neto registrado en todo el activo significativo será recuperable.
- La compañía posee títulos satisfactorios de la propiedad de los activos y no existen gravámenes o hipotecas sobre los mismos. De igual forma se poseen pólizas de seguros contra todos los riesgos que pudiesen afectar el patrimonio de la entidad.
- No existen procesos judiciales en curso en contra de la sociedad. De igual forma no existen discrepancias entre los accionistas por el manejo de la compañía a diciembre 31 de 2021 y lo transcurrido del año 2022.
- No se presentaron casos de fraude que involucren a la gerencia o a empleados que realicen funciones importantes dentro del sistema del control interno, tampoco se presentaron fraudes que involucren a otros empleados y que pudieran tener efecto importante en los estados financieros.
- El pago de aportes parafiscales se efectuó en forma oportuna a las entidades de seguridad
Social: salud, pensión, administradora de riesgos laborales, caja de compensación familiar, Sena e Instituto colombiano de bienestar familiar acuerdo al ingreso base cotización de cada empleado.

Para el año 2022 desde el proceso financiero se proyecta:

1. Por seguridad del registro y conservación de información todo el personal del proceso financiero debe tener una licencia SAP.
2. Implementar la cuenta en compensación con el fin de mejorar el flujo de caja, manejo de tesorería a proveedores del exterior y a su vez optimizar el proceso operativo, documental y el riesgo financiero.
3. Optimizar y depuración del archivo del proceso financiero.
4. Capacitación en la herramienta ofimática para el personal del proceso financiero.
5. Atender satisfactoriamente los requerimientos de los entes de control.



Nit 850.041.468-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

6. Aumentar el recaudo por medio de cartas a invitación a pagos, facturación vencida y las últimas instancias a realizar de modo que la cartera vencida no engrose su volumen.
7. Por medio de comités interactivos de cartera quincenales revisar la cartera por cada uno de los canales INSTITUCIONAL, DISTRIBUCIÓN, CONSUMO Y DIRECTIVOS.
8. Recuperación de la cartera vencida en actividad conjunta con el comercial, en comunicación directa de los clientes, proponiendo acuerdos de pago.
9. Para la operación de cartera y facturación el acceso a SAP es necesario todo el tiempo dada la ejecución de la actividad, desde los desbloques de pedidos hasta la aplicación de pagos, revisión de cartera vencida, ejecución de informes, comprobación de estados de cartera, la conciliación de las mismas, elaboración de notas créditos, creación de clientes y evaluación de cupos de crédito.
10. Conciliación de estados de cuenta de acuerdo a la programación del diagrama de Gantt.
11. Implementar y Desarrollar el proyecto de Contraloría interna dentro del proceso contable y financiero.

PROCESO ADMINISTRATIVO

Desde el proceso ADMINISTRATIVO y los sub procesos que lo componen (seguridad y salud en el trabajo, servicios administrativos e infraestructura y talento humano) el 2021 presento varios retos, enseñanzas y aciertos en la gestión realizada.

Desde SST se lidero todo el proceso para la presentación de los puntos auditables de la certificación de OEA (Operador Económico Autorizado), se continuó con los protocolos de bioseguridad permitiendo mitigar el riesgo de contagios por covid.

El nivel de accidentabilidad El año 2021 cierra con un índice de frecuencia de accidentes de trabajo del 0,2%. Se presentaron 3 accidentes de trabajo clasificados como leves, los trabajadores pertenecían al proceso Logístico, Planeación y compras y Acondicionamiento, 2 originados por caída de personas y 1 por atrapamiento de manos.

El Sub-proceso de servicios administrativos e infraestructura dentro de sus principales retos estuvo el atender los requerimientos internos derivados de la operación y de las necesidades de mantenimiento para los diferentes procesos. Ya que se presentaron sobrecostos en compras y servicios para los respectivos



Nit: 830 041 488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683 DM-CER654685



Visítanos

requerimientos. Dentro de los proyectos entregados estuvo la bodega 40 en adecuación de infraestructura y seguridad. El 4 piso de la bodega 34 se adecuó para el área de acondicionamiento. Se compraron 34 computadores para los diferentes puestos de trabajo cambiando así 77% de los equipos propios.

Alfa Trading contó con un promedio mensual de 146 empleados durante el 2021, los contratos actuales de la compañía son directos y están a término indefinido (47.8%) y por obra o labor (52.8%). Este crecimiento en los contratos por obra o labor se dio gracias al proyecto guante que comenzó desde el mes de agosto y se prolongó por lo que resta del año 2021. Por estar dentro de las empresas exceptuadas por la pandemia pudimos operar manteniendo los protocolos de bioseguridad.

Para este 2022 desde la dirección administrativa se seguirá trabajando con su equipo de trabajo para apoyar a los diferentes procesos de acuerdo sean sus necesidades desde (seguridad y salud, atracción del talento humano y soporte y apoyo en los servicios administrativos y de infraestructura.

CUMPLIMIENTO LEGAL

ALFA TRADING S.A.S., dentro del marco legal cumple a cabalidad con lo siguiente:

- De acuerdo con la Ley 1676 de 2013 Artículo 87 Parágrafo 2, manifestamos que durante el año 2021 la compañía no estableció restricción alguna a la libre circulación de las facturas expedidas por nuestros proveedores o emitidas a nuestros clientes.
- En cumplimiento del Decreto 1406 de 1.999 en sus artículos 11 y 12 me permito informar que la empresa cumplió durante el periodo sus obligaciones de autoliquidación y pago de los aportes al Sistema de Seguridad Social. Los datos incorporados en las declaraciones de autoliquidación son correctos y, así mismo, se han determinado las bases de cotización.
- La empresa se encuentra a PAZ y SALVO con el pago de aportes al cierre del ejercicio, de acuerdo con los plazos fijados y cumplió con el pago de salarios y prestaciones sociales oportunamente a sus colaboradores.
- La compañía cumple a cabalidad con la Ley de Protección de Datos personales Ley 1581 de 2012 así como los reportes oportunos a la superintendencia de sociedades.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

CUMPLIMIENTO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA Y CONTABLE

ALFA TRADING SAS, en su condición de Grupo I NIIF PLENAS Tiene el deber de adoptar esta normatividad de acuerdo con la ley 1314 de 2.009 y demás decretos concordantes y complementarios expedidos por el Gobierno Nacional más las directrices expedidas por la Superintendencia de Sociedades, para llevar la contabilidad e información financiera, por cumplimiento de requisitos en el de Decreto Único Reglamentario 2420 de 2.016.

SOFTWARE

ALFA TRADING SAS en materia de utilización de programas de computador, (software) cuenta con las respectivas licencias de uso otorgado por las empresas autorizadas en el país. La contabilidad se realiza en el programa SAP licenciado por la empresa Heintshon SA. Ley 603 de 2.002.

CODIGO DE ETICA Y TRANSPARENCIA

En cumplimiento de la circular externa 100-000003 de la superintendencia de sociedades se define en Alfa Trading SAS el Código de Ética Empresarial como nuestro marco de actuación para generar confianza y mantener nuestro sello de aliados estratégicos, para realizar negocios de forma responsable y recordar en todo momento que cada acción cuenta.

Estas directrices son la base de nuestra forma de trabajar y nos sirven como guía para conservar la confianza y la credibilidad entre nuestros clientes, socios, colaboradores, accionistas y todas las partes interesadas con los que interactuamos, así como en las actuaciones en los mercados, tanto a nivel nacional como internacional donde desarrollamos nuestros negocios, el presente Código de Ética contiene los lineamientos generales de conducta y comportamiento por medio de los cuales, la compañía cumplirá con su propósito de enmarcar su relacionamiento con todos sus grupos de interés, bajo estándares y principios que identifiquen el actuar ético y fomenten la cultura de transparencia en el entorno de negocios.

POLITICA DE GESTION DE RIESGOS DE LAVADO DE ACTIVOS Y FINANCIACION DEL TERRORISMO

En cumplimiento de la circular externa 100-000016 de la superintendencia de sociedades se define en Alfa Trading SAS una política en donde estamos comprometidos con el crecimiento sostenible de nuestro negocio, y conocedores que el lavado de activos y el financiamiento del terrorismo son una amenaza



Nit 830 041 488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



Visítanos

constante que genera desigualdad, hemos establecido lineamientos tendientes a mitigar el riesgo de vernos involucrados en actividades ilícitas, fortaleciendo así la confianza y promoviendo buenas prácticas en nuestra cotidianidad.

Estas políticas comprenden medidas de control orientadas a prevenir, detectar y reportar la realización de cualquier operación sospechosa que pueda ser efectuada en el negocio para el ocultamiento, manejo, inversión o aprovechamiento en cualquier forma, de dinero u otros bienes provenientes de actividades delictivas, canalización de recursos hacia la financiación de actividades terroristas y/o el Financiamiento de Proliferación de Armas de Destrucción Masiva.

POLITICA AMBIENTAL

ALFA TRADING SAS mantiene una política de manejo de residuos según la norma GTC-24, por virtud de la cual clasifica y dispone los mismos de la siguiente manera: ordinarios, orgánicos no aprovechables, orgánicos compostables, papel y cartón, plásticos vidrios. Por tanto, en sus operaciones diarias almacena los residuos anteriores a que haya lugar en contenedores debidamente clasificado para para facilitar su disposición final. De igual manera, se trabaja la mayor parte del día con luz natural provechando la infraestructura de la oficina que lo permite, y utilizando ese servicio excepcionalmente. Por estar la bodega dentro un muelle empresarial, hace parte permanente de los planes de sostenibilidad y eficiencia ambiental, dentro del complejo urbanístico respectivo. Se maneja también una política de reciclaje y reintegración de papel que garantiza el uso responsable de dicho recurso. Por último, el uso de bombillos eficientes que ahorran el consumo energético también permite hacer un manejo adecuado de este importante servicio público.

RESPONSABILIDAD SOCIAL Y BIENESTAR

ALFA TRADING SAS Realizo aportes sociales y de bienestar para la sociedad y trabajadores de la compañía Dentro de la planta de trabajadores tenemos un importante número de madres cabeza de familia, desarrollamos actividades de bienestar para los diferentes procesos de la compañía, como también tuvimos actividades como la semana de la salud para los empleados. Para este 2022 esperamos poder dar muchos más beneficios a nuestros colaboradores como también buscaremos crear estrategias de responsabilidad social.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

2. Transición a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF plenas)

2.1. Adopción de las NIIF.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por los Decretos 2496 de 2015, 2131 de 2016 y 2170 de 2017. Las NCIF aplicables en 2017 se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas oficialmente al español y emitidas por el IASB al 31 de diciembre de 2015.

Adicionalmente la Compañía aplica el siguiente lineamiento de acuerdo con leyes y otras normas vigentes en Colombia:

NIIF 9 “Instrumentos Financieros”

En julio de 2014, el International Accounting Standard Board (IASB) emitió la versión final de la Norma Internacional de Información Financiera No. 9 (NIIF 9) “Instrumentos Financieros” para su aplicación obligatoria en los periodos anuales que comiencen en o a partir del 1 de enero de 2018, esta norma reemplaza la Norma Internacional de Contabilidad No. 39 (NIC 39) y en Colombia reemplaza la versión anterior de la NIIF 9 “Instrumentos Financieros” que había sido emitida en 2010 y que estaba incluida en el decreto 2420 de 2015,. La anterior norma aplica fundamentalmente para la preparación de los estados financieros a nivel consolidado debido a las excepciones previstas en el decreto 2420 de 2015.

mediante las cuales en la preparación de los estados financieros se usan normas para la clasificación y valoración de las inversiones y el cálculo de las provisiones por deterioro de la cartera de crédito y no las normas emitidas por el IASB. El único impacto de la nueva NIIF 9 en la preparación de los estados financieros se relaciona con el manejo de las cuentas por cobrar. Bajo este esquema la compañía ha desarrollado un modelo de determinación de provisiones para cuentas por cobrar basado en las experiencias de pérdida históricas de la compañía teniendo en cuenta los días de mora.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

NIIF 16 "Arrendamientos"

El Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) emitió la NIIF 16 con fecha de aplicación efectiva a partir del 1 de enero de 2019.

La NIIF 16 reemplaza las guías existentes para la contabilización de arrendamientos, incluyendo NIC 17 arrendamientos, CINIIF 4 determinación si un contrato contiene un arrendamiento, SIC 15 incentivos en operación de arrendamiento operativo y SIC 27 evaluación de la sustancia de transacciones que involucran la forma legal de un arrendamiento.

La NIIF 16 introduce un solo modelo de registro contable de los contratos de arrendamiento en el estado de situación financiera para los arrendatarios. Un arrendatario reconoce un activo por derecho de uso representando el derecho para usar el activo tomado en arrendamiento y un pasivo por arrendamiento representando su obligación para hacer los pagos del arrendamiento. Hay exenciones opcionales para arrendamientos de corto plazo o arrendamiento de bienes de muy bajo valor. El tratamiento contable de los contratos de arrendamiento para los arrendadores permanece similar a las actuales normas contables en el cual el arrendador clasifica los contratos de arrendamiento como arrendamientos financieros u operativos.

ALFA TRADING S.A.S., ha comenzado una evaluación potencial de los impactos en sus estados financieros, hasta ahora el impacto más significativo identificado es el reconocimiento de activos y pasivos de sus contratos de arrendamiento operativo especialmente de propiedades usadas en el funcionamiento de abastecimiento, almacenaje y oficinas. En adición las naturalezas de los gastos correspondientes a los contratos de arrendamientos operativos en calidad de arrendatario cambiarán con la NIIF 16, de gastos por arrendamientos a cargos por depreciación de los derechos de uso del activo y gastos financieros en los pasivos por arrendamiento.

2.2. Preparación del estado de situación financiera de apertura (ESFA)

La empresa aplicó la NIIF 1 para preparar el estado de situación financiera de apertura al 1 de enero de 2019, mediante la implementación del balance general preparado bajo Normas Internacionales de Información Financiera NIIF Plenas. Dicha implementación implicó aplicar en forma retroactiva todos los principios de reconocimiento, medición, presentación y revelación de los hechos económicos establecidos en las NIIF adoptadas, que corresponden a aquellas establecidas por el IASB y vigentes para los períodos terminados el 31 de diciembre de 2019.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



icontec
SC-CER654683



icontec
DM-CER654685



Visítanos

Mediante Decreto 2420 de 2015 el Gobierno Nacional reglamentó la Ley 1314 de 2009, determinando los requisitos para clasificar como Grupo 1, así:

- a) Emisores de valores: Entidades que tengan valores inscritos en el Registro Nacional de Valores y Emisores -RNVE-
- b) Entidades de interés público
- c) Entidades que no estén en los incisos anteriores y que cumplan con los siguientes parámetros:
 - 1. Planta de personal mayor a doscientos (200) trabajadores, o
 - 2. Activos totales superiores a 30.000 salarios mínimos legales mensuales vigentes (SMLMV), y
 - 3. Que cumplan con cualquiera de los siguientes requisitos:
 - i) Ser subordinada o sucursal de una compañía extranjera que aplique NIIF plenas.
 - ii) Ser subordinada o matriz de una compañía nacional que deba aplicar NIIF plenas.
 - iii) Ser matriz, asociada o negocio conjunto de una o más entidades extranjeras que apliquen NIIF plenas.
 - iv) Realizar importaciones o exportaciones que representen más del cincuenta por ciento (50%) de las compras o de las ventas, respectivamente.

Alfa Trading S.A.S. clasificada como Grupo 2 en atención al Artículo 1.1.2.4 del Decreto 2420 de 2015 permaneció aplicando NIIF para Pymes durante un periodo de 5 años, contados desde la fecha de emisión del balance de apertura (Enero 01 de 2015), es decir, que presentó estados financieros por 5 periodos comparativos, terminando su periodo obligatorio de permanencia el 31 de diciembre de 2019.

A. Políticas y normas aplicadas en la transición

En la elaboración del balance de apertura la Compañía consideró aspectos importantes como:

Describir los cambios en las políticas, algunos ejemplos:

- Reconocimiento de los activos y pasivos de acuerdo con lo estipulado por las NIIF.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

- Eliminación de los activos y pasivos que han sido reconocidos bajo el PCGA Local y cuyo reconocimiento no está permitido por las Normas Internacionales.
- Reclasificación de partidas de acuerdo con lo propuesto por la Norma Internacional.
- Aplicación de procedimientos de medición establecidos por las NIIF al reconocer los activos y pasivos.
- Los ajustes resultantes en la fecha de transición fueron reconocidos en la cuenta de ganancias acumuladas por surgir de sucesos y transacciones anteriores a la transición.

Alfa Trading S.A.S. aplicó las siguientes exenciones contenidas en la NIIF 1 para su proceso de transición:

B. Declaración de cumplimiento con las NIIF

Los estados financieros de ALFA TRADING S.A.S. correspondientes al año terminado el 31 de Diciembre de 2021 (incluyendo los comparativos a 31 de diciembre de 2020 con fundamento en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF plenas), junto con sus interpretaciones, marco de referencia conceptual, los fundamentos de conclusión y las guías de aplicación autorizadas y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y otras disposiciones legales aplicables para las entidades vigiladas y/o controladas por la Superintendencia de Sociedades.

3. Resumen de principales políticas contables

3.1. Bases de preparación

- ✓ Los estados financieros de ALFA TRADING S.A.S. han sido preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF), incluidas en el Decreto 2420 de 2015, modificado por los Decretos 2496 de 2015, 2131 de 2016, 2170 de 2017 y 2483 de 2018. Estas normas de contabilidad y de información financiera, corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) contenidas en el "Libro Rojo versión 2016" publicado por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés), en las versiones aceptadas por Colombia a través de los mencionados Decretos.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

- ✓ Los estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos.
- ✓ Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por los instrumentos financieros de cobertura de flujo de efectivo que están medidos a valor razonable, los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados y las propiedades de inversión a valor razonable.

3.2. Base de contabilidad de causación

La presentación de los Estados Financieros conforme a las NIIF requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

La información sobre juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen el efecto más importante sobre el monto reconocido en los estados financieros.

La información sobre supuestos e incertidumbres de estimación que tienen un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en el próximo año financiero.

3.3. 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.

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



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

3.4. Conversión en moneda extranjera

- a. **Moneda funcional y de presentación:** Los montos incluidos en los estados financieros de la Compañía deben ser medidos utilizando la moneda del entorno económico primario en donde se opera ("la moneda funcional"). En el caso de ALFA TRADING S.A.S., la moneda funcional se ha determinado que es el peso colombiano.

b. **Transacciones y saldos:**

Toda transacción en moneda extranjera se registra, en el momento de su reconocimiento inicial, utilizando la moneda funcional, mediante la aplicación al importe en moneda extranjera, de la tasa de cambio oficial establecida por el banco de la república a la fecha de la transacción entre la moneda funcional y la moneda extranjera.

Al finalizar cada mes, todas las partidas monetarias representadas en una moneda diferente a la funcional, se convierten, utilizando la tasa de cambio oficial establecida por el banco de la república a la fecha de cierre. La diferencia en cambio generada se reconoce en el resultado del periodo como ingreso o gasto, según corresponda.

En ningún momento la diferencia en cambio ha sido capitalizada al costo de los activos.

Las partidas no monetarias en moneda extranjera, desde su reconocimiento inicial se convierten a la tasa de cambio oficial certificado por el banco de la república, correspondiente a la fecha en que se realiza la transacción.

3.5. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se considera Efectivo y equivalentes al efectivo los saldos de dinero mantenido en la Compañía y en Cuentas corrientes bancarias, los depósitos a plazo y otras inversiones financieras (valores negociables de fácil liquidación, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor) con vencimiento a menos de 120 días desde la fecha de inversión.

PBX: (57+1) 4283966

Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1

Parque Industrial Puerto Central

servicioalcliente@alfatrading.com.co

www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos



Los sobregiros bancarios utilizados se incluyen en los préstamos que devengan intereses en el Pasivo Corriente.

3.6. Efectivo y equivalentes de efectivo restringidos

El efectivo y equivalentes de efectivo cuyas restricciones originan que no se cumpla con la definición de efectivo y equivalentes de efectivo descrito anteriormente, se presentan en un rubro por separado en el estado de situación financiera como otros activos financieros y se excluyen del efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de flujos de efectivo.

3.7. Instrumentos financieros

3.7.1. Activos financieros

Los activos financieros a valor razonable a través de resultados son activos que se mantienen para ser negociados. Un activo financiero se clasifica en esta categoría si es adquirido principalmente para efectos de ser vendidos a corto plazo.

Subsecuentemente al reconocimiento inicial, estos instrumentos son reclasificados a la categoría de costo amortizado si el objetivo del modelo de negocio cambia de tal forma que el criterio de costo amortizado comienza a ser reunido y los flujos de caja contractuales de instrumentos que reúnen los criterios de costo amortizados. La reclasificación de instrumentos de deuda designados como al valor razonable a través de resultados en el reconocimiento inicial no es permitida.

a. Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar:

Se clasifican en esta categoría porque sus cobros son fijos o determinables, no se negocian en un mercado activo y se mantienen para obtener flujos de efectivo contractuales.

Los préstamos y cuentas por cobrar se valúan inicialmente al valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, y posteriormente al costo amortizado, utilizando el método de la tasa efectiva de interés. Cuando ocurren circunstancias que indican que los importes por cobrar no se cobrarán por los importes inicialmente



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

acordados o lo serán en un plazo distinto, las cuentas por cobrar se deterioran.

b. Otros activos financieros:

Son activos financieros no derivados que se designan en esta categoría o que no clasifican para ser designados en ninguna de las otras categorías. Estos activos se muestran como activos no corrientes a menos que la Gerencia tenga intención expresa de vender el activo dentro de los 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiera.

Los activos financieros registrados a valor razonable a través de resultados se reconocen inicialmente a su valor razonable, y los costos por transacción se registran como gasto en el estado de resultados. Las ganancias o pérdidas por cambios en el valor razonable de estos activos se presentan en los resultados del periodo en que se incurren.

Los activos financieros se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera. Estos últimos se clasifican como activos no corrientes.

3.7.2. Pasivos financieros

La compañía clasifica sus pasivos financieros en las siguientes categorías: Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar, y otros pasivos financieros (Prestamos por pagar).

Las cuentas por pagar son obligaciones de bienes o servicios que han sido adquiridos o recibidos por parte de proveedores en el curso ordinario del negocio.

Otros pasivos financieros (Prestamos) se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos por transacción incurridos. Los préstamos son reconocidos posteriormente a su costo amortizado; cualquier diferencia entre los recursos recibidos (neto de los costos de la transacción) y el valor de liquidación se reconoce en el estado de resultados durante el plazo del préstamo utilizando el método de interés efectivo.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

3.7.3. Deterioro de activos financieros

ALFA TRADING S.A.S realiza aplicación del modelo simplificado de deterioro, en razón a que sus cuentas por cobrar a clientes se derivan del reconocimiento de ingresos de contratos con clientes según la NIIF 15 y no existe un componente de financiación. Para determinar el modelo de deterioro la compañía realiza un análisis del comportamiento de los últimos 24 meses, determinando en primer lugar la probabilidad que la cartera entre en mora, y sobre esta probabilidad determina un porcentaje de pérdida esperada, según la categoría que posee cada cliente.

Las pérdidas crediticias esperadas se miden de manera que se refleje: un importe de probabilidad ponderada no sesgado que se determina mediante la evaluación de un rango de resultados posibles; (b) el valor temporal del dinero; y (c) la información razonable y sustentable que está disponible sin costo o esfuerzo desproporcionado en la fecha de presentación sobre sucesos pasados, condiciones actuales y pronósticos de condiciones económicas futuras.

Una vez ha sido determinada la pérdida global esperada, la compañía revisa el incremento crediticio de cada uno de sus clientes, teniendo en cuenta factores como la tasa de morosidad y cuando sea necesario el deterioro se incrementa hasta el 100%.

Si en un período posterior, el valor de la pérdida por deterioro disminuye como consecuencia de un evento ocurrido después de que el deterioro fue reconocido, la reversión de la pérdida por deterioro se reconoce en resultados.

Cada 12 meses, cartera realiza la revisión del modelo de deterioro e identifica los cambios que se hayan presentado en la probabilidad que la cartera ingrese en mora, y actualiza el modelo de deterioro establecido en la política contable, con aprobación de la gerencia financiera.

3.7.4. Compensación de activos y pasivos financieros

Los activos y pasivos financieros se compensan y el monto neto es presentado en el estado de situación financiera cuando es legalmente exigible el derecho de compensar los montos reconocidos y existe la intención de liquidarlos sobre bases netas o de realizar el activo y pagar el pasivo simultáneamente.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

3.8. Propiedades, planta y equipo

Los elementos de propiedades, planta y equipo se registran a su costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor.

El costo incluye gastos directamente atribuibles a la adquisición del activo y los necesarios para que el mismo esté en condiciones de uso, así como los costos por desmantelamiento. Se excluyen los costos por préstamos.

Los costos posteriores son incluidos en el valor en libros del activo o reconocidos como un activo por separado, según sea apropiado, sólo cuando sea probable que la Compañía obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y el costo del elemento pueda ser calculado confiablemente. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja. Las reparaciones y el mantenimiento son reconocidos en el estado de resultados durante el año en que se incurren. Las mejoras o mantenimientos significativos son depreciados durante la vida útil de la mejora o la remanente del activo relacionado cuando esta es menor.

La depreciación es calculada usando el método de línea recta, considerando por separado cada uno de sus componentes, excepto por los terrenos que no son sujetos a depreciación.

La depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la gerencia.

La compañía no define vidas útiles generales para sus activos, están son definidas de forma individual de acuerdo a las condiciones de uso esperadas al interior de la compañía, partiendo siempre del estimado de vida útil entregado por el valuador técnico o proveedor.

Los activos clasificados como propiedad, planta y equipo están sujetos a pruebas de deterioro cuando se presenten hechos o circunstancias indicando que el valor en libros de los activos pudiera no ser recuperado. Una pérdida por deterioro se reconoce por el monto en el que el valor en libros del activo excede su valor de recuperación en el estado de resultados en el rubro de otros gastos, neto. El valor de recuperación es el mayor entre el valor razonable menos los costos de venta y su valor en uso.

La compañía utiliza para todas sus propiedades, plantas y equipo, el método del costo, el cual establece para su presentación en estados financieros el menor valor entre el valor en libros y el valor recuperable.

Nit 830.041.488-7

PBX: (57+1) 4283966

Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1

Parque Industrial Puerto Central

servicioalcliente@alfatrading.com.co

www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos



Las pérdidas y ganancias por disposición de activos se determinan comparando el valor de venta con el valor en libros y son reconocidas en el rubro de otras ganancias u otras pérdidas.

3.9. Arrendamientos

La determinación de si un contrato es o contiene un arrendamiento, se basa en el análisis de la naturaleza del acuerdo y requiere la evaluación de si el cumplimiento del contrato recae sobre el uso de un activo específico y si el acuerdo confiere a la Compañía el derecho de uso del activo.

Aquellos arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte significativa de los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo arrendado, tienen la consideración de arrendamientos operativos.

Aquellos acuerdos de arrendamiento que transfieren a la Compañía los riesgos y beneficios significativos característicos de la propiedad de los bienes, reciben el tratamiento de contratos de arrendamiento financiero. Los arrendamientos financieros se capitalizan al inicio del arrendamiento al menor entre valor razonable de la propiedad en arrendamiento y el valor presente de los pagos mínimos. El interés de los costos financieros se carga al resultado del año durante el periodo del arrendamiento, el saldo remanente del pasivo para cada periodo. Las propiedades, planta y equipo adquiridas bajo arrendamiento financiero son depreciadas de acuerdo a la vida útil del activo, o por el tiempo de duración del contrato de arrendamiento, siempre y cuando la intención de la compañía no sea ejercer la opción de compra del activo.

3.10. Activos intangibles distintos de la plusvalía

Los activos intangibles se registran a su costo de adquisición o producción, menos la amortización acumulada, menos por cualquier pérdida acumulada por deterioro de su valor. Los activos intangibles son amortizados linealmente durante la vida útil económica estimada y su deterioro es evaluado cada vez que hay una indicación que el activo intangible puede estar deteriorado y en todo caso en cada emisión de estados financieros. El periodo de amortización y el método de amortización son revisados a cada fecha de cierre. Los cambios que resulten de estas evaluaciones son tratados en forma prospectiva como cambios en estimaciones contables.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683 DM-CER654685

Visítanos

3.11. Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos del periodo comprende los impuestos corrientes y diferidos. Los impuestos se reconocen en el resultado, excepto en la medida en que estos se refieran a partidas reconocidas en el otro resultado integral o directamente en el patrimonio neto. En este caso, el impuesto también se reconoce en el otro resultado integral o directamente en patrimonio neto, respectivamente.

3.11.1. Impuesto a la renta

Los activos y pasivos tributarios son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas de impuesto y las leyes tributarias usadas para computar el monto son las que son promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

La dirección evalúa periódicamente las posiciones tomadas en las declaraciones de impuestos respecto a las situaciones en las que la regulación fiscal aplicable está sujeta a interpretación, y, en caso necesario, establece provisiones en función de las cantidades que se espera pagar a las autoridades fiscales.

3.11.2. Impuestos diferidos

El impuesto diferido es presentado usando el método del pasivo sobre diferencias temporales a la fecha del estado de situación financiera entre la base tributaria de activos y pasivos y sus valores libro para propósitos de reporte financiero. Los activos por impuesto diferido son reconocidos por todas las diferencias temporales deducibles, incluidas las pérdidas fiscales, en la medida que es probable que existan utilidades imponibles futuras contra las cuales las diferencias temporales deducibles y el arrastre de créditos tributarios no utilizados y pérdidas tributarias no utilizadas pueden ser recuperadas.

El valor en libros de los activos por impuesto diferido es revisado a la fecha del estado de situación financiera y reducido en la medida que ya no es probable que se generen suficientes utilidades imponibles futuras para permitir que se use todo o parte del activo por impuesto diferido. El impuesto diferido relacionado con partidas registradas directamente en patrimonio es reconocido en patrimonio y no en el estado de resultados.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se compensan cuando existe un derecho legal y cuando los impuestos son recaudados por la misma autoridad fiscal.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

3.12. Provisiones

Las provisiones de pasivo representan una obligación legal presente o una obligación asumida como resultado de eventos pasados en las que es probable una salida de recursos para cumplir con la obligación y en las que el monto ha sido estimado confiablemente. En las provisiones no son reconocen pérdidas operativas futuras.

La determinación del importe de la provisión se basa en la mejor estimación del desembolso que será necesario para liquidar la obligación correspondiente, tomando en consideración toda la información disponible en la fecha de cierre, incluida la opinión de expertos independientes, tales como asesores legales o financieros.

Debido a las incertidumbres inherentes a las estimaciones necesarias para determinar el importe de las provisiones, los desembolsos reales pueden diferir de los importes reconocidos originalmente sobre la base de las estimaciones realizadas.

3.13. Beneficios a empleados

3.13.1. Beneficios a corto plazo

La compañía proporciona beneficios a empleados a corto plazo, los cuales pueden incluir sueldos, salarios, compensaciones anuales y bonificaciones pagaderos en los siguientes 12 meses. ALFA TRADING S.A.S. reconoce una provisión sin descontar cuando se encuentre contractualmente obligado o cuando la práctica pasada ha creado una obligación.

3.13.2. Beneficios por terminación

Los beneficios por terminación se pagan cuando la relación laboral es concluida por la Compañía antes de la fecha normal de retiro o cuando un empleado acepta voluntariamente la terminación de la relación laboral a cambio de estos beneficios. La Compañía reconoce los beneficios por terminación en la primera de las siguientes fechas: (a) Genere el despido del trabajador (b) Realice un acuerdo con el trabajador para dar por terminado el contrato y el empleado acepte la oferta.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

3.14. Reconocimiento de ingresos y gastos

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, y representan los importes a cobrar por los bienes o servicios vendidos, netos de descuentos, devoluciones y del impuesto sobre el valor agregado. Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso se puede medir con fiabilidad, es probable que la entidad vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcancen determinadas condiciones para cada una de las actividades que se describen a continuación.

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y productos se reconocen cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a. La compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes. Es decir, toda la mercancía ha sido efectivamente entregada al cliente.
- b. No se conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos.
- c. El valor del ingreso puede ser medido con fiabilidad.
- d. La compañía espera recibir el valor de la transacción.
- e. Los costos asociados pueden ser medidos con fiabilidad.

Se reconocerá un ingreso por contratos de obra cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.

El resultado de la transacción puede medirse con fiabilidad cuando se cumplan la totalidad las siguientes condiciones:

- a. El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- b. Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- c. El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.
- d. Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

El reconocimiento del ingreso solo se dará cuando ALFA TRADING SAS trasfiere los riesgos y beneficios de la mercancía vendida, es decir cuando el bien haya sido



Nit 839.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683 DM-CER654685

Visítanos

efectivamente entregado al cliente.

No se deberá reconocer un ingreso de actividades ordinarias cuando los productos hayan sido facturados, remisionada y no entregados.

Los ingresos de actividades ordinarias y los gastos, relacionados con una misma transacción o evento, se reconocerán de forma simultánea.

Al cierre del periodo se debe asegurar el reconocimiento del ingreso de la mercancía que ya fue entregada pero no ha sido facturada.

Nuevas normas implementadas

NIIF 15 – Ingresos de contratos con clientes

La NIIF 15 inició su vigencia el 01 de enero de 2018 y los Estados Financieros presentados con corte a diciembre 31 de 2020, los estados financieros comparativos aplicando el estándar fijado normativamente por el IASB, en el proceso de implementación y definición de la política contable ALFA TRADING S.A.S no tuvo cambios representativos respecto al proceso que la sociedad venía manejando con la NIC 18 - Ingresos de actividades ordinarias, la modificación más relevante se dio en el reconocimiento de los descuentos pactados con los clientes, estos descuentos se están reconociendo de manera mensual según el histórico de cumplimiento de metas que posee la compañía, cuando no se cumplan el tope de ventas, la sociedad revisa de forma mensual el cumplimiento de los indicadores pactados con el cliente.

NIIF 9 – Instrumentos Financieros

La NIIF 9 inició su vigencia el 01 de enero de 2018 y los Estados Financieros presentados con corte a diciembre 31 de 2021, comparativos aplican este estándar.

La implementación de la NIIF 9 no trajo ningún impacto para ALFA TRADING S.A.S en el reconocimiento y medición inicial de activos y pasivos financieros, el cambio representativo para la sociedad se encuentra en la medición posterior y en la forma en que la compañía venía reconociendo el deterioro de su cartera clientes, la NIIF 9 migró hacia un modelo de pérdida esperada, lo que implicó reconocer un deterioro sobre la facturación emitida a clientes y no sobre la cartera que únicamente se encontraba vencida.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

Valor facturación mes * % Probabilidad de mora * % Pérdida esperada.

En la determinación del modelo de pérdida esperada ALFA TRADING S.A.S clasificó los clientes por categorías y de acuerdo al comportamiento histórico de los dos últimos años, determinó la probabilidad que un cliente ingrese a mora y sobre esa probabilidad determinó la probabilidad de pérdida esperada, obteniendo el siguiente resultado:

SUB GRUPO	probabilidad de mora	Pérdida Esperada
CADENA DE DROGUERIAS	63,58%	0,07%
CLINICAS	78,63%	0,00%
COOPERATIVAS DE HOSPITALES	74,67%	0,05%
DISTRIBUIDOR DROGUERIAS	73,91%	0,04%
DISTRIBUIDOR INSTITUCIONAL	88,96%	0,00%
DISTRIBUIDOR MIXTO	79,31%	0,00%
DISTRIBUIDOR ODONTOLOGICO	52,02%	0,00%
FABRICAS ,ENTIDADES PRIVADAS Y PUBLICAS	62,04%	0,14%
GRANDES SUPERFICIES	57,15%	0,00%
HOSPITALES	60,52%	0,00%
IPS	70,01%	0,01%
MAYORISTAS	79,04%	0,09%
OPERADORES LOGISTICOS	36,78%	0,00%
OTROS	0,00%	0,00%
CADENAS DE RESTAURANTES,CAFETERIAS O CASINOS	76,76%	0,03%

Mes a mes la compañía realiza el reconocimiento del deterioro y revisa el incremento de riesgo crediticio, cuando se presenten una de las siguientes situaciones el deterioro debe incrementarse, así:

- Mora mayor a 360 días y cliente con clasificación default se incrementará el deterioro al 100%.
- Cliente en proceso de liquidación, independientemente al tiempo de la mora será deteriorado de forma inmediata al 100%

De otra parte, de forma mensual la compañía revisa y actualiza el cálculo del deterioro, realizando la reversión del mismo cuando un cliente ha pagado la totalidad de la cartera.



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

NIIF 16 - Arrendamientos

La NIIF 16 inició su vigencia el 01 de enero de 2019 y los Estados Financieros presentados con corte a diciembre 31 de 2021 son comparativos respecto al reconocimiento de los contratos de arrendamiento operativo que para el año 2019 fueron reconocidos como un gasto de la compañía.

A partir del 01 de enero de 2020 y en cumplimiento de la NIIF 16 se realizaron las siguientes modificaciones:

Los contratos de arrendamiento de activos mayores (Bienes inmuebles, maquinaria y equipo y flota y equipo de transporte) con plazo superior a 12 meses, fueron reconocidos como un activo y un pasivo por derecho de uso, ALFA TRADING S.A.S se acoge a la exención permitida en la adopción por primera vez de la NIIF 16 igualando el valor del activo por derecho de uso al valor obtenido en la medición del pasivo por derecho de uso, por tanto, no se generó impacto patrimonial en la adopción por primera vez.

El activo por derechos de uso posterior a su reconocimiento inicial se mide por el modelo del costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro acumulado, ajustado por cualquier nueva medición del pasivo. La vida útil para depreciar el activo corresponderá al tiempo de duración del contrato de arrendamiento o la vida útil total del bien cuando al final del contrato se tenga razonable certeza de ejercer una opción de compra.

El pasivo por arrendamiento se verá afectando, así:

- a. Incrementándolo como resultado del reconocimiento de los intereses de financiación.
- b. Reducir el valor del pasivo como consecuencia del pago del canon acordado. Para los arrendamientos con canon variable, cuyo valor depende de las ventas, la diferencia entre el valor determinado como canon fijo y el valor efectivamente pagado se reconocerá en el resultado del periodo como un gasto.
- c. Ajustando el valor como resultado de las nuevas mediciones por confirmación del indicador tomado como base del incremento. Es decir que una vez conocido el IPC o el incremento al SMMLV real se deberá volver a descontar a valor presente el saldo de la obligación y la diferencia se reconocerá afectando el activo y el pasivo.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

d. Por cambios en el valor del arrendamiento, diferentes a los mencionado en el párrafo anterior y por el cambio en el plazo del contrato.

4. Administración del riesgo general

General

La Compañía está expuesta a los siguientes riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros:

- Riesgo de crédito
- Riesgo de liquidez
- Riesgo de mercado
- Riesgo Operacional

En esta nota se presenta información respecto de la exposición de la Compañía a cada uno de los riesgos mencionados, para lo cual los objetivos, las políticas y los procedimientos de la Compañía cuentan con diferentes medios para mitigar, medir y administrar el riesgo, mediante matrices, estrategias, controles, seguimiento, análisis, estadísticas con el fin de garantizar la adecuada y correcta administración del capital por parte de la misma.

Marco de administración de riesgo

La Gerencia de la Compañía es responsable por establecer y supervisar la estructura de administración de riesgo, además es responsable por el desarrollo y el monitoreo de las políticas de administración de riesgo.

Las políticas de administración de riesgo de la Compañía son establecidas con el objeto de identificar y analizar los riesgos enfrentados por la Compañía, fijar límites y controles de riesgo adecuados, y para monitorear los riesgos y el cumplimiento de los límites. Se revisan regularmente las políticas y los sistemas de administración de riesgo a fin de que reflejen los cambios en las condiciones de mercado y en las actividades de la Compañía. La Compañía, a través de sus normas y procedimientos de administración, pretende desarrollar un ambiente de control disciplinado y constructivo en el que todos los empleados entiendan sus roles y obligaciones.

La Gerencia Financiera de la Compañía supervisa la manera en que la Gerencia General monitorea el cumplimiento de las políticas y los procedimientos de administración de riesgo de la Compañía y revisa si el marco de administración de riesgo es apropiado respecto de los riesgos enfrentados por la Compañía.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57-1) 4283996
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

5. Otras notas

5.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Caja	-	215.180.000
Bancos nacionales - Cuentas corrientes	95.197.364	160.760.673
Bancos nacionales - Cuentas de ahorros	10.639.002.042	7.590.891.229
Otros equivalentes de efectivo (CDT a 90 días)	22.091.475.405	20.041.899.160
Total	32.825.674.810	28.008.731.062

No existen restricciones sobre los recursos. El saldo en la cuenta CDT Corresponde a CDT'S con vencimiento no mayor a 90 de cuya disponibilidad no se considera inmediata.

5.2 Otros activos financieros

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Inversiones	1.621.982.703	-
Total	1.621.982.703	-

El saldo en la cuenta inversiones corresponde al fondo de inversión el cual se tiene para optimizar el manejo de liquidez



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

5.3 Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Cartera clientes	47.155.698.958	31.559.021.154
Cuentas por cobrar a empleados	62.514.223	72.241.145
Deudores varios	378.215.568	735.318.012
Deterioro cartera clientes	(799.362.901)	(636.101.384)
Total	46.797.065.847	31.730.478.927

5.4 Activos por impuestos corrientes

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Saldo a favor en Renta	-	-
Saldo a favor IVA	1.515.970.000	278.400.000
Pago en Exceso	-	112.934.000
Total	1.515.970.000	391.334.000

5.5 Inventarios

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Mercancías no fabricadas por la empresa	67.457.405.831	0.404.574.768
Inventario en transito	33.546.551.134	14.101.961.814
Deterioro inventarios	(523.460.361)	(406.668.680)
Total	100.480.496.604	54.099.867.902



5.6 Otros activos no financieros

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

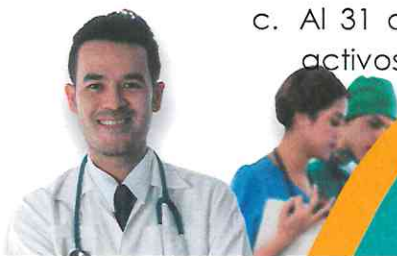
	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Anticipos a proveedores nacionales	13.464.205.314	9.293.328.889
Total	13.464.205.314	9.293.328.889

5.7 Propiedades, planta y equipo

La composición por clase de propiedades, planta y equipo es la siguiente:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Construcciones en curso	8.612.518.847	4.314.401.624
Construcciones y edificaciones	1.000.000.000	1.000.000.000
Maquinaria y equipo	171.857.600	170.057.600
Equipo de oficina	917.058.499	886.967.856
Equipo de computación y comunicación	414.544.994	207.615.776
Equipo médico - científico	6.600.000	-
Flota y equipo de transporte	751.144.986	450.808.000
Depreciaciones	(1.419.906.926)	(882.574.351)
Total	10.453.817.999	6.147.276.504

- Al cierre del ejercicio de diciembre 2021 y diciembre 2020 la Compañía ha efectuado una revisión de los indicadores internos y externos de deterioro, determinando que no existen indicios de que los bienes de propiedad, planta y equipo se encuentren deteriorados.
- Al 31 de diciembre 2021 y 31 de diciembre 2020 la Compañía no tiene restricción de titularidad ni garantías para el cumplimiento de obligaciones que afecten a los bienes de propiedad, planta y equipo.
- Al 31 de diciembre 2021 y 31 de diciembre 2020 no existen elementos o activos esenciales que se encuentren temporalmente fuera de servicio. Los



Nº 830.011.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

Ítems de Propiedad, planta y equipo totalmente depreciados que aún son utilizados por la Compañía no son significativos.

5.8 Activos por derecho de uso

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	Dic - 31 -2021	Dic - 31 -2020
Bodega 01	1.055.801.222	-
Bodega 02	860.400.880	860.400.880
Bodega 03	901.002.618	901.002.618
Bodega 04	901.002.618	901.002.618
Bodega 34	773.880.153	773.880.153
Bodega 40	549.404.462	549.404.462
Bodega 43	1.452.758.991	1.452.758.991
Depreciación de activos por derecho de uso	(3.166.470.873)	(1.926.002.130)
Total Activos por derecho de uso	3.327.780.070	3.512.447.592

5.9 Impuesto Diferido

Impuesto diferido 2021	FISCAL	NIIF	BASE IMPTO DIFERIDO	ACTIVO	PASIVO
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	46.420.399.046,33	46.356.336.056,33	(64.062.990,00)		22.422.046,50
Inventarios	99.957.036.243,33	100.480.496.604,32	523.460.360,99		183.211.126,35
Propiedad planta y equipo	1.276.205.076,00	1.419.906.926,00	143.701.850,00	50.295.647,50	
Obligaciones Financieras	25.738.609.054,89	26.339.305.718,25	600.696.663,36	210.243.832,18	
Proveedores	15.538.734.493,18	15.869.411.192,08	330.676.698,90	115.736.844,62	
NIIF 16	-	(309.242.388,74)	(309.242.388,74)	108.234.836,06	
Totales				484.511.160,35	(205.633.172,85)



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

Impuesto diferido 2020	FISCAL	NIIF	BASE IMPTO DIFERIDO	ACTIVO	PASIVO
certificados	20.000.000.000	20.041.899.160	41.899.160		12.988.740
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	31.060.594.854	30.922.919.770	137.675.084	42.679.276	
Inventarios	54.506.536.582	54.099.867.902	406.668.680	126.067.291	
Propiedad planta y equipo	6.151.973.119	6.147.276.504	4.696.615	1.455.950	
Obligaciones Financieras	20.703.419.947	20.029.025.146	674.394.801	209.062.388	
Otras inversiones	-	349.174.838	349.174.838	108.244.200	
Proveedores	8.502.805.767	7.926.633.239	576.172.528		178.613.484
NIIF 16	568.140.000	619.183.649	51.043.649		15.823.531
Totales				487.509.106	207.425.754

Impuesto diferido 2019	FISCAL	NIIF	BASE IMPTO DIFERIDO	ACTIVO	PASIVO
Otros activos financieros	14.824.869.000	14.687.361.736	137.507.264		
Deudores comerciales	35.884.779.911	35.561.925.430	322.854.481	103.313.000	
Activos por impuestos corrientes	596.433.484	514.516.003	81.917.481		
Inventarios	36.753.453.000	36.555.582.653	197.870.347	63.319.000	
Propiedades, planta y equipo	5.803.036.000	5.966.355.058	163.319.058		52.262.000
Otros pasivos financieros		18.615.775.952			
Proveedores	13.165.665.559	12.728.237.547	437.428.012		139.977.000
Otras exp		2.851.484.210			
Gastos NIIF 16 (Arrendamiento)	1.150.099.404	988.600.000	161.499.404	51.680.000	
Totales				218.312.000	192.239.000

5.875.10 Otros pasivos financieros

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

Obligaciones tarjetas de crédito 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



Visítanos

Cheques girados y no cobrados	3.436.953.253	1.442.380.283
Obligaciones en moneda extranjera GDF	15.193.961.408	8.831.723.772
Derivados Financieros - Forward	310.980.950	349.174.838
Total	18.950.772.553	10.640.795.838

(1) El siguiente es el detalle de las obligaciones en moneda extranjera vigentes al 31 de diciembre de 2021.

BANCO	SALDO DE LAS OBLIGACIONES FINANCIERAS
BANCO DE BOGOTA	\$3.530.290.372,00
BANCO POPULAR	\$3.956.521.672,00
BANCOLOMBIA	\$3.463.183.331,00
BANCO ITAU	\$4.243.966.029,00
TOTAL	\$15.193.961.404,00

(2) El siguiente es el resumen de las coberturas "Forward Delivery" al 31 de diciembre de 2020.

BANCO	VALOS USD	TASA FW	VALOR RAZONABLE	SALDO A 31 DICIEMBRE	VALOR NETO	SALDO A 31 DICIEMBRE	OBLIGACION
Bogota	USD 618.872,00	\$ 3.812,29	\$2.362.492.462,86	\$2.463.828.451,52	\$101.335.988,66	\$2.463.828.451,52	\$2.463.828.451,52
Itau	USD 510.678,00	\$ 3.829,81	\$1.955.344.183,97	\$2.033.090.826,48	\$77.746.642,51	\$2.033.090.826,48	\$2.033.090.826,48
Bancolombia	USD 395.229,00	\$ 3.832,90	\$1.515.017.598,23	\$1.573.469.885,64	\$58.452.287,41	\$1.573.469.885,64	\$1.573.469.885,64
Popular	USD 331.095,46	\$ 3.827,83	\$1.266.659.869,99	\$1.318.144.001,53	\$51.484.131,55	\$1.318.144.001,53	\$1.318.144.001,53

USD 1.855.874,46 \$ 7.099.514.115,05 \$ 7.388.533.165,17 \$ 289.019.050,13 \$ 7.388.533.165,17 \$ 7.388.533.165,17

Derivados Financieros " Forward Delivery" (Obligacion)	-\$ 7.099.514.115,05
Derivados Financieros " Forward Delivery" (Derecho)	\$ 7.388.533.165,21
Valor Neto	\$ 289.019.050,16

5.885.11 Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

	Dic - 31 -2021	Dic - 31 -2020
Proveedores nacionales y del exterior	16.376.351.728	9.515.826.388
Costos y gastos por pagar	5.920.710.644	3.690.706.394
Provisiones (1)	921.924.685	294.039.855
Total	23.218.987.057	13.500.572.636



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

(1) El valor de las provisiones corresponde gastos de mercadeo y otros gastos administrativos.

5.895.12 Pasivos por Impuestos Corrientes

Impuesto de renta y complementarios	15.910.794.367	10.601.492.893
Impuesto a las ventas	2	-
Impuesto de industria y comercio	470.564.031	321.924.000
Impuesto a las importaciones UAP	111.831.000	625.135.000
Total	20.493.189.400	11.548.551.893

En concordancia con la CINIF 23 sobre "la Incertidumbre frente al tratamiento del impuesto a las ganancias" la Sociedad no revela en sus estados financieros pasivos por posibles hallazgos frente a las autoridades fiscales toda vez que los impuestos se han preparado y aplicado conforme a la normativa vigente. Se considera que las sumas registradas como activos por impuestos, tienen en cuenta la normatividad aplicable y no se espera que sobre las mismas se presenten reclamaciones o que en caso de que existan serían menores y no es posible estimarlas confiablemente. Las declaraciones de renta de los años 2016 hacia atrás se encuentran cerradas fiscalmente quedando pendiente de revisión las correspondientes a los años 2017 a 2019.

5.905.13 Pasivos por beneficios a empleados

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Vacaciones consolidadas	150.893.189	134.073.803
Total	150.893.189	134.073.803

5.915.14 Otros pasivos no financieros

Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos



El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Anticipos recibidos de clientes	207.700	42.748.593
Total	207.700	42.748.593

5.925.15 Pasivos por derechos de uso

El saldo al 31 de diciembre de 2020 y 2019 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Bodega 01	865.793.481	-
Bodega 02	421.354.984	575.294.945
Bodega 03	429.619.177	607.763.961
Bodega 04	429.619.177	607.763.961
Bodega 34	405.436.073	539.627.767
Bodega 40	369.662.857	471.518.053
Bodega 43	724.146.663	982.093.664
Total Activos por derecho de uso	3.637.022.458	3.784.062.351

5.935.16 Patrimonio

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Capital social	25.182.814.934	25.182.814.934
Reserva legal	1.317.525.024	1.317.525.024
Utilidades del ejercicio	52.164.674.554	32.153.081.261



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



Visítanos

Utilidades acumuladas	65.649.784.466	35.159.321.894
Total	144.314.798.979	93.812.743.113

5.945.17 Ingresos de actividades ordinarias

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	Dic - 31 -2021	Dic - 31 -2020
Ventas de productos quirúrgicos y ortopédicos	215.479.628.614	132.082.396.157
Devoluciones en ventas	(6.474.194.584)	(3.452.292.973)
Total	209.005.434.029	128.630.103.185

5.955.18 Costo de ventas

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	Dic - 31 -2021	Dic - 31 -2020
Comercio al por mayor y al por menor	115.065.098.293	70.323.927.238
Transporte, almacenamiento y comunicaciones	4.405.601.766	2.922.455.102
Total	110.659.496.527	67.401.472.136

5.965.19 Otros Ingresos

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	Dic - 31 -2021	Dic - 31 -2020
Arrendamientos	14.300.000	1.000.000
Servicios	8.327.100	-
Utilidad en venta de planta y equipo	2.750.000	294.497.760
Recuperaciones	14.250.824	42.671.254
Indemnizaciones	2.196.494	-



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



Visítanos

Diversos	86.514.661	48.526.426
Total	128.339.079	386.695.439

5.975.20 Gastos de Ventas

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	Dic - 31 -2021	Dic - 31 -2020
Impuesto de industria y comercio	\$1.510.461.989	1.108.629.419
Deterioro cartera	280.053.198	59.465.038
Publicidad	4.125.831.653	2.634.692.955
Arrendamientos	\$279.770.113	287.762.147
Total	6.196.116.952	4.090.549.559

5.985.21 Gastos de administración

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	Dic - 31 -2021	Dic - 31 -2020
Gastos de personal	3.606.939.584	2.923.878.329
Honorarios	285.637.598	234.605.499
Arrendamientos	66.343.533	95.562.000
Seguros	-	416.833
Servicios	516.945.075	566.536.486
Gastos legales	274.016.813	137.690.028
Mantenimiento y reparaciones	282.912.082	188.820.580
Adecuación e instalación	1.341.936.369	513.156.432
Gastos de viaje	49.209.471	63.285.483
Depreciaciones	738.463.156	645.325.464
Amortizaciones	533.090.057	363.669.847
Diversos	1.281.296.088	788.812.787
Total	8.976.789.827	6.521.759.768

5.995.22 Otros gastos

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Pérdida en venta y retiro de bienes	208.909.862	231.908.819
Impuestos asumidos	838.310.341	686.628.384
Otros gastos	13.337.781	4.788.670
Total	1.060.557.984	923.325.873

5-1005.23 Ingresos Financieros

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Intereses	\$564.562.962	496.659.551
Diferencia en cambio	728.341.636	2.235.273.232
Ingresos por reciclaje	-	(2.110.951)
Ingreso por valorización (NIIF)	-	(7.048.536)
Intereses por préstamos a terceros	12.810.510	18.426.230
Total	.305.715.108	2.741.199.526

5-1015.24 Gastos Financieros

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2020</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Gastos bancarios	816.252.338	481.956.249
Comisiones	2.930.012	3.055.996
Intereses Financieros	370.314.706	506.044.998
Diferencia en cambio	2.019.560.339	2.728.508.971
Descuentos comerciales condicionados	2.252.706.686	1.936.494.591
Valorización de Instrumentos Financieros	830.041.488-7	(174.522.474)



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

Total
5.461.764.081
5.481.538.332
5.1025.25 Gasto por impuestos

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está compuesto por:

	<u>Dic - 31 -2021</u>	<u>Dic - 31 -2020</u>
Impuesto de renta corriente	25.920.088.291	15.186.271.222
Total	25.920.088.291	15.186.271.222

A continuación del detalle de la conciliación fiscal:

<u>Concepto</u>	<u>\$ 2.021</u>
Utilidad Neta	\$ 51.804.964.497
Gasto de impuestos	\$ 26.279.798.348
Utilidad antes de impuestos	\$ 78.084.762.845
<i>Partidas que aumentan la renta líquida</i>	
Intereses presuntos	\$ 0
Recuperación de cartera	\$ 518.130.443
Impuestos no deducibles	\$ 2.762.635.907
Depreciación NIIF	\$ 1.618.530.854
Deterioro NIIF	\$ 280.053.198
50% del gasto por GMF	\$ 356.973.183
Intereses de mora	\$ 0
Diferencia en cambio no realizada	\$ 576.133.195
Impuestos asumidos	\$ 678.979.875
Multas, sanciones y otros	\$ 9.025.260

Nit 820.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966

Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

Donaciones	\$ 4.200.000
Costos y Gastos no Deducibles	\$ 159.330.466

Partidas que disminuyen la renta líquida

Intereses de CDT	\$ 0
Diferencia en cambio no realizada	\$ 981.821.396
Depreciación fiscal	\$ 393.631.076
Deterioro de cartera fiscal	\$ 64.062.990
Impuestos no deducibles	\$ 0
Utilidad en Venta PPy EQ	\$ 0
Valorización instrumentos F/ros	\$ 0

Renta Líquida Gravable	\$ 83.609.299.763
-------------------------------	--------------------------

Impuesto de renta 31%	\$ 25.918.882.927
Sobretasa renta 4%	\$ 0
Impuesto diferido 2020	\$ 0
Ajuste de periodos anteriores	\$ 0

Gasto de impuestos total	\$ 25.918.882.927
---------------------------------	--------------------------

Descuento tributario ICA	\$ 1.260.113.500
Autorretenciones	\$ 6.071.311.758
Retención por Rendimientos financieros	\$ 9.674.694
Retenciones practicadas	\$ 4.387.500
Anticipo Impuesto de Renta y Complementarios	\$ 2.661.024.000

VALOR A PAGAR	\$ 15.912.371.475
----------------------	--------------------------

6. Negocio en marcha

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados bajo la presunción de negocio en marcha y no existe duda en la continuidad de la empresa.

7. Hechos posteriores



Nit 830.041.488-7
 PBX: (57+1) 4283966
 Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
 Parque Industrial Puerto Central
 servicioalcliente@alfatrading.com.co
 www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

Alfa Trading S.A.S. por ser una empresa comercializadora de dispositivos médicos, a raíz de la aparición del COVID-19 en Colombia y lo que ha transcurrido el tiempo posterior a la pandemia el impacto de esta situación durante el año 2021 la operación logro generar una estabilidad y continuidad de negocio, acoplados a la nueva realidad, Las medidas tomadas por parte de ALFA TRADING S.A.S. fueron:

- Por parte de la alta Gerencia, continuar la revisión de cada uno de los pedidos solicitados por los clientes y se determinaba la cantidad de unidades de productos requeridos a despachar, actividad realizada cliente por cliente teniendo en cuenta variables tales como disponibilidad de inventario, tipo de cliente, y comportamiento de cartera.
- se realizó la revisión de cada uno de los pedidos solicitados por los clientes y se determinaba la cantidad de unidades de productos requeridos a despachar, actividad realizada cliente por cliente.
- Se dio prioridad a las ventas de clientes del canal institucional y a su vez retomando nuevamente los clientes potenciales del canal distribución. Activando nuevamente actividades comerciales como tele ferias, simposios virtuales.
- Se evidenció un recaudo más oportuno, en la instancia de presionar al cliente con cartera en mora condicionándose la venta solicitada al pago de lo adeudado.
- Los proveedores en el exterior principalmente en CHINA, hicieron incremento en los precios de los productos lo que elevó el costo significativamente. Llevándonos a generar nuevas negociaciones y acuerdos comerciales con proveedores ya existentes y vinculando nuevas fábricas de Dispositivos médicos a nivel mundial con el fin de ampliar nuestro portafolio de proveedores y productos.
- Se realizó investigación de mercados y acercamiento con nuevas fábricas en el exterior, con el fin de generar nuevas alternativas, para la cadena de Abastecimiento a través de nuevas y mejores condiciones comerciales.
- Se desarrolló un plan estratégico de acondicionamiento de producto dentro de nuestras bodegas asignadas para esta actividad contando con un equipo de operarias de más de 35 mujeres cabezas de hogar.



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



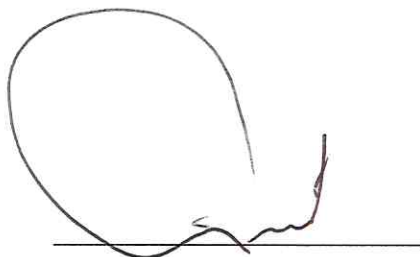
DM-CER654685



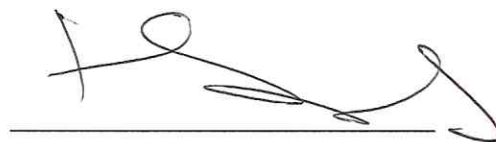
Visítanos

8. Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal el 31 de marzo de 2021.



CIRO HERNAN ANGEL T.
Representante Legal
C.C. 79.501.602



MONICA LORENA RODRIGUEZ R.
Contadora Publica
T.P 146618-T



Nit 830.041.488-7
PBX: (57+1) 4283966
Calle 23 # 116 - 31 Bodega 1
Parque Industrial Puerto Central
servicioalcliente@alfatrading.com.co
www.alfasafe.com



SC-CER654683



DM-CER654685



Visítanos

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

**A la Asamblea de Accionistas de
ALFA TRADING S.A.S.**

Opinión sobre los estados financieros

He auditado los estados financieros individuales de ALFA TRADING S.A.S., (en adelante la Compañía), los cuales comprenden del estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2021, y los correspondientes, estado de resultados integrales, de cambios en el patrimonio, y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En mi opinión los estados financieros, mencionados en el primer párrafo de este dictamen, tomados fielmente de los libros de contabilidad y adjuntos, presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material, la situación financiera de ALFA TRADING S.A.S., el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio, sus flujos de efectivo y sus respectivas notas por el año terminado al 31 de diciembre de 2021, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia NIIF plenas.

Fundamento de la opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia. Mis responsabilidades en cumplimiento de estas normas se describen en la sección, de este informe: *Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros*. Soy independiente de la Compañía, de acuerdo con los requerimientos del Manual de Código de Ética aplicables en Colombia para la profesión. He cumplido con los requisitos éticos relevantes en la ejecución de mi auditoría de estados financieros, junto con las demás responsabilidades éticas.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para fundamentar mi opinión.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la Compañía en relación con los estados financieros

La Administración de la Compañía es responsable por la adecuada preparación y presentación de estos estados financieros adjuntos de acuerdo con Normas de Contabilidad de Información Financiera aceptadas en Colombia, NIIF plenas. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación de estados financieros libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer los estimados contables razonables en las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros, la Administración de la Compañía es responsable de evaluar la capacidad de continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con este asunto y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la dirección tiene intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Administración es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros

Mi objetivo es obtener una seguridad razonable que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya mi opinión. La seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría, realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia, siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios de la información financiera tomen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría y de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia, debo ejercer mi juicio profesional y mantener una actitud de escepticismo profesional durante todas las etapas de la auditoría, que también incluyen:

- Identificar y valorar los riesgos de incorrección material en los estados financieros individuales, debidos a fraude o error, diseñar y ejecutar los procedimientos de auditoría a fin de responder a dichos riesgos, y obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para fundamentar mi opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Evaluar lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, junto con la información revelada por la Administración.
- Concluir sobre lo adecuado de la utilización, por parte la Administración, del principio contable de empresa en funcionamiento o negocio en marcha y, basándome en mi evidencia de auditoría concluir sobre si existe o no incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe incertidumbre material relacionada, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, debo modificar mi opinión.
- Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa que la Compañía deje de ser una empresa en funcionamiento o negocio en marcha.
- He emitido comunicaciones a los responsables del gobierno de la Compañía en relación con, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifiqué en el transcurso de la auditoría.

Otros asuntos

Los estados financieros terminados en 31 de diciembre de 2020 se presentan con fines comparativos, de acuerdo con Normas de Contabilidad de Información Financiera aceptadas en Colombia, NIIF para plenas, fueron auditados por otra revisora fiscal designada por UHY Consultores S.A.S. (antes Auren Consultores S.A.S.), quien emitió una opinión favorable con fecha del 08 de marzo de 2021.

Opinión sobre control interno y cumplimiento legal y normativo

El Código de Comercio y otras disposiciones legales establecen la obligación de pronunciarme e informar que durante el año 2021, la Compañía: a) si ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable, b) las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de sus Accionistas, c) la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones, se llevan y se conservan debidamente, d) el informe de gestión de la Administración guarda la debida concordancia con los estados financieros, e) la Entidad ha efectuado la liquidación y pago oportuno al Sistema de Seguridad Social Integral, f) los administradores dejaron constancia en el informe de gestión, que no entorpecieron la libre circulación de las facturas de sus proveedores de bienes y servicios, e incluye el cumplimiento sobre la propiedad intelectual y derechos de autor.

Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal realice, entre otros, los siguientes procedimientos de auditoría:

- a. Lectura de actas de Asamblea de Accionistas
- b. Revisión y seguimiento al cumplimiento de los estatutos de la Compañía
- c. Revisión de los procedimientos para el manejo de la correspondencia, los comprobantes de las cuentas, y los libros de actas y registros de acciones,
- d. Revisión de normas legales que afectan la actividad de la Compañía y,
- e. Análisis de otra documentación relevante.

Así mismo, para la evaluación del control interno consideré los siguientes criterios: *a.* entorno de control, *b.* evaluación de riesgos por parte de la entidad, *c.* actividades de control que incluyen las actividades de monitoreo y supervisión para la preparación y emisión de información financiera, y *d.* Sistemas de Información. Este modelo no es de uso obligatorio para la Compañía, pero es un referente aceptado internacionalmente para configurar un proceso de control interno adecuado.

El control interno de una entidad es un proceso efectuado por los encargados del gobierno corporativo, la administración y otro personal, designado para proveer razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.

El control interno de una entidad incluye las políticas y procedimientos que: 1. permiten el mantenimiento de los registros que, en un detalle razonable, reflejen en forma fiel y adecuada las transacciones y las disposiciones de los activos de la entidad; 2. Proveen seguridad razonable que las transacciones son registradas en lo necesario para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con el marco técnico normativo aplicable a NIIF plenas, y que los ingresos y desembolsos de la entidad están siendo efectuados de acuerdo con las autorizaciones de la administración y de aquellos encargados del gobierno corporativo; y 3. proveer seguridad razonable en relación con la prevención, detección y corrección oportuna de adquisiciones no autorizadas, y el uso o disposición de los activos de la entidad que puedan tener un efecto importante en los estados financieros.

También incluye procedimientos para garantizar el cumplimiento de la normatividad legal que afecte a la entidad, así como de las disposiciones de los estatutos y de los órganos de administración, y el logro de los objetivos propuestos por la administración en términos de eficiencia y efectividad organizacional.

Debido a limitaciones inherentes, el control interno puede no prevenir, o detectar y corregir los errores importantes. También, las proyecciones de cualquier evaluación o efectividad de los controles de periodos futuros están sujetas al riesgo que los controles lleguen a ser inadecuados debido a cambios en las condiciones, o que el grado de cumplimiento de las políticas o procedimientos se pueda deteriorar.

En mi condición de revisor fiscal de ALFA TRADING S.A.S. considero que la evidencia del trabajo efectuado y revelado en este informe me proporciona una base razonable para fundamentar durante el año 2021 la siguiente conclusión:

- a. La Compañía llevó su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable,
- b. Las operaciones registradas en los libros de contabilidad se ajustaron a las decisiones de sus Accionistas.
- c. La correspondencia, los comprobantes de las cuentas, los libros de actas y de registro de acciones se conservan debidamente,
- d. Existen medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la Compañía, y de los terceros que están en su poder.
- e. Se observó que la Compañía cumplió con lo estipulado en la ley respecto a la obligatoriedad de la correcta liquidación, cálculo, presentación y pago oportuno de los aportes al sistema de seguridad social,
- f. Existe concordancia entre los estados financieros adjuntos y el informe de gestión preparado por la Administración, y
- g. No tengo evidencia de restricciones impuestas por la Administración de la Compañía, a la libre circulación de las facturas emitidas por los vendedores o proveedores.



José Diego Charry M.

Revisor Fiscal

TP. No. 56403-T

Designado por UHY Consultores S.A.S.

Bogotá D.C., marzo 07 de 2022

2022 - 109