

INGENIERIA CONSTRUCCION SERVICIOS E INTERVENTORIA LTDA
ICSIN LTDA.

NIT. 900.008.875 - 9

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022

1 ACTIVOS

CORRIENTE

DISPONIBLE

2 EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE	315.748.754,00
3 BANCOS	96.340.701,00
4 TOTAL DISPONIBLE	\$ 412.089.455,00

DEUDORES

5 CLIENTES	865.468.402,00
TOTAL DEUDORES	\$ 865.468.402,00

I TOTAL ACTIVOS CORRIENTES 4 + 5	\$ 1.277.557.857,00
---	----------------------------

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

4 FLOTA Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	240.332.000,00
5 MAQUINARIA Y EQUIPOS	114.120.929,54
6 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	8.836.560,00
7 DEPRECIACION ACUMULADA	- 42.442.346,54
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
II ACTIVOS FIJOS 4+5+6+7	\$ 320.847.143,00

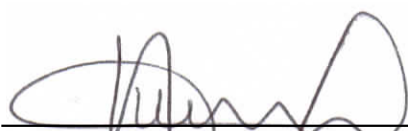
TOTAL ACTIVOS I + II	\$ 1.598.405.000,00
-----------------------------	----------------------------

8 PASIVOS

9 PASIVO CORRIENTE	
10 PROVEEDORES	383.163.722,00
11 OBLIGACIONES LABORALES	2.895.000,00
12 IMPUESTOS POR PAGAR	10.446.881,19
III TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 396.505.603,19

13 PASIVO A LARGO PLAZO	
14 OBLIGACIONES FINANCIERAS	17.258.974,00
IV TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	\$ 17.258.974,00
V TOTAL PASIVOS III + IV	\$ 413.764.577,19
PATRIMONIO	
15 CAPITAL SOCIAL	100.000.000,00
16 INVERSION SUPLEMENTARIA AL CAPITAL SOCIAL	717.133.619,98
17 RESERVAS	3.413.724,28
18 REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	8.925.764,00
19 RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	203.496.807,31
20 RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	151.670.507,24
VI TOTAL PATRIMONIO	\$ 1.184.640.422,81
TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO V + VI	\$ 1.598.405.000,00

Para constancia se firma en Cali, el día treinta (30) del mes de marzo de 2022



HARBY STEBAN ARCE CORDOBA
CONTADOR PUBLICO

CC. 1.114.452.117 DE GUACARI VALLE
T.P. 183607-T
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES



CARLOS UBEIMAR CHAVES
REPRESENTANTE LEGAL

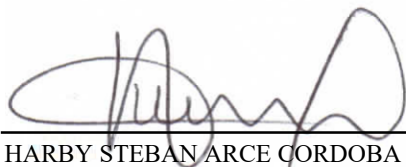
**INGENIERIA CONSTRUCCION SERVICIOS E INTERVENTORIA LTDA
ICSIN LTDA.**

NIT. 900.008.875 - 9

**ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022**

VENTAS BRUTAS	1.117.498.000,00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-
VENTAS NETAS	1.117.498.000,00
COSTO DE VENTAS	754.898.639,60
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	362.599.360,40
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	68.899.439,60
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	-
GASTOS FINANCIEROS	
TOTAL GASTOS	68.899.439,60
UTILIDAD OPERACIONAL	293.699.920,80
OTROS INGRESOS	-
OTROS GASTOS	14.326.728,80
GASTOS DE INTERESES	6.358.748,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	273.014.444,00
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	90.094.766,52
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO	182.919.677,48
RESERVA LEGAL	18.291.967,75
UTILIDAD LIQUIDA	164.627.709,73

Para constancia se firma en Cali, el día treinta (30) del mes de marzo de 2022



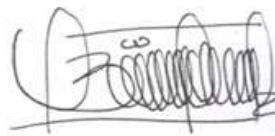
HARBY STEBAN ARCE CORDOBA

CONTADOR PUBLICO

CC. 1.114.452.117

J.P. 183607-T

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES



CARLOS UBEIMAR CHAVES

REPRESENTANTE LEGAL

República de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

183607-T

HARBY STEBAN
ARCE CORDOBA
C.C. 1114452117

RESOLUCION INSCRIPCION 624
UNIVERSIDAD DEL VALLE

DIRECTOR GENERAL

JULIO CESAR ACUÑA GONZALEZ

195353



FECHA 06/11/2013

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

FEE7C029E082BBCF

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **HARBY STEBAN ARCE CORDOBA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1114452117 de GUACARI (VALLE DEL CAUCA) Y Tarjeta Profesional No 183607-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 27 días del mes de Abril de 2023 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL (E)

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

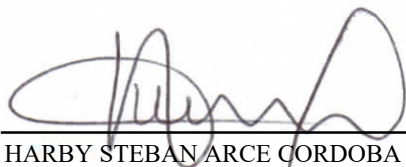
**INGENIERIA CONSTRUCCION SERVICIOS E INTERVENTORIA LTDA
ICSIN LTDA.**

NIT. 900.008.875 - 9

**ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022**

VENTAS BRUTAS	1.117.498.000,00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-
VENTAS NETAS	1.117.498.000,00
COSTO DE VENTAS	754.898.639,60
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	362.599.360,40
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	68.899.439,60
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	-
GASTOS FINANCIEROS	
TOTAL GASTOS	68.899.439,60
UTILIDAD OPERACIONAL	293.699.920,80
OTROS INGRESOS	-
OTROS GASTOS	14.326.728,80
GASTOS DE INTERESES	6.358.748,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	273.014.444,00
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	90.094.766,52
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO	182.919.677,48
RESERVA LEGAL	18.291.967,75
UTILIDAD LIQUIDA	164.627.709,73

Para constancia se firma en Cali, el día treinta (30) del mes de marzo de 2022



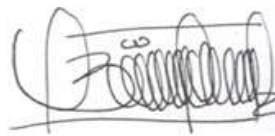
HARBY STEBAN ARCE CORDOBA

CONTADOR PUBLICO

CC. 1.114.452.117

J.P. 183607-T

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES



CARLOS UBEIMAR CHAVES

REPRESENTANTE LEGAL

**INGENIERIA CONSTRUCCION SERVICIOS E INTERVENTORIA LTDA
ICSIN LTDA
NIT. 900.008.875-9**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BALANCE GENERAL Y ESTADO DE RESULTADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA PRIMERA:

ENTE ECONOMICO

INGENIERIA CONSTRUCCION SERVICIOS E INTERVENTORIA LTDA, con sigla ICSIN LTDA, tiene como dirección principal: CARRERA 4CN 70 BIS 25 Cali, Matricula Mercantil 562910-3 desde 22 de febrero de 2005. Desarrolla las actividades de INGENIERIA Y ARQUITECTURA, ASESORIA E INTERVENTORIA Y CONSULTORIA DE OBRAS CIVILES, HIDRAULICAS, SANITARIAS Y AMBIENTALES, SISTEMAS DE COMUNICACIÓN Y OBRAS COMPLEMENTARIAS, EDIFICACIONES Y OBRAS DE URBANISMO, MONTAJES ELECTROMECHANICOS Y OBRAS COMPLEMENTARIAS, SISTEMAS Y SERVICIOS INDUSTRIALES, OBRAS PARA MINERIAS E HIDROCARBUROS, OBRAS DE TRANSPORTE Y COMPLEMENTARIOS, SERVICIOS GENERALES, ENTRE OTRAS.

NOTA SEGUNDA:

PERIODO AL QUE CORRESPONDE LA INFORMACION

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 DE 2022

ESTADO DE RESULTADOS DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022

INDICADORES FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA TERCERA:

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La información contable expresada en estos estados financieros corresponde a la realidad del ente económico, fue extractada de los comprobantes de contabilidad y procesada según las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas en Colombia conforme a los expresado en la ley 2349 y 2350 de 1993.

NOTA CUARTA:**AJUSTES INTEGRALES POR INFLACION**

La corrección monetaria representa la ganancia o pérdida obtenida por un ente económico como consecuencia de la exposición a la inflación de sus activos y pasivos monetarios, es por esto que estos estados financieros reconocen el efecto de este fenómeno y son reconocidos contablemente. Cabe anotar que para el año 2022 este concepto por ley no es aplicable.

NOTA QUINTA:**ACTIVOS CORRIENTES****CAJA Y BANCOS**

En la Caja General no se contaba con efectivo disponible.

En cuanto a los bancos la información es la siguiente:

BANCO	CUENTA CORRIENTE	SALDO A DIC 31/10
DAVIVIENDA S.A.	4066983133	96.340.701,00
BBVA COLOMBIA	0072286859	315.748.754,00
	TOTAL	\$ 412.089.455,00

DEUDORES (CLIENTES)

Según el cuadro explicativo siguiente tenemos \$509.281.020.20

ENTIDAD	VALOR CARTERA \$
CONSORCIO OBRAS DHIC 901.164.134	\$ 443.880.917,00
COMITÉ OLIMPICO COLOMBIANO	\$ 206.105.641,00
MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	\$178.221.158,00
CODINTER	\$ 37.260.686,00
TOTAL	\$ 865.468.402,00

NOTA SEXTA:**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Rubro compuesto por maquinaria y equipos, equipos de computación y comunicación y sus respectivas depreciaciones. Estos activos por su naturaleza están sujetos al efecto de la depreciación el cual aplica para maquinaria y equipos a 10 años y para muebles y equipos de cómputo para 5 años. En los estados financieros objetos de este análisis se reconoce el efecto de la depreciación sobre los activos fijos.

NOTA SEPTIMA:**PROVEEDORES**

La empresa expresa un valor en esta cuenta a razón de \$83.163.722 los cuales corresponden a las requisiciones de mercancías efectuadas con nuestros proveedores en aras de cumplir con nuestros clientes las obras suscritas. Este valor se ve reflejado y reducido en los periodos posteriores y se observa claramente su relación con la cartera de clientes.

A diciembre 31 de 2022 nuestras obligaciones suscritas con proveedores estaban representadas en facturas por pagar a un plazo máximo de 30 días según la siguiente discriminación:

INGENIERIA ESTRUCTURAL	\$ 135.847.800
TRAFIC SAS	\$ 65.487.145
COINTEC SAS	\$ 64.879.745
SGS	\$ 116.949.032
TOTAL	\$ 383.163.722

NOTA OCTAVA:**OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Corresponde a obligaciones financieras de largo plazo suscritas con el ánimo de fortalecer el flujo de caja de la empresa, aumentar el nivel de capital de trabajo y de esta manera disponer de un valor especial dispuesto para ser usado en aquellos casos de ejecución inmediata o a corto tiempo. La cuantía de estas obligaciones es de 17.258.974,00 otorgado por Inversiones Benedetti Ramírez.

NOTA NOVENA:**ESTADO DE RESULTADOS****VENTAS BRUTAS**

Rubro por \$616.094.605,08 corresponde al total de las contrataciones efectuadas en el año 2022. Se encuentra soportado de manera legal con las copias de los contratos, las facturas de ventas y los certificados de retención en la fuente que nos practicaron los clientes. Este rubro se sustenta por el siguiente resumen consolidado de los siguientes clientes:

RELACIÓN DE INGRESOS OBTENIDOS POR ICSIN DEL AÑO 2022		
Nº	ENTIDAD	VALOR
1	COMITÉ OLIMPICO COLOMBIANO	\$ 206.105.941,00
2	ERFOR SAS	\$ 175.847.412,00
3	CASA HOTEL FARALLONES	\$ 28.745.967,00
4	SECRETARIA DE JUSTICIA DE CALI	\$ 353.875.948,00
5	SECRETARIA DE EDUCACION DE CALI	\$ 138.547.874,00
6	OBRAS DHIC	\$ 214.374.858,00
TOTAL		\$ 1.117.498.000,00

COSTO DE VENTAS

El COSTO DE VENTAS que asciende a \$ 754.898.639,60 está representado de dos (2) maneras:

Primera: En cada una de las contrataciones efectuadas nos corresponde establecer los costos en que se incurrirá y nuestra facturación estipula: el costo, los gastos de administración y la utilidad por contratación reflejada en la factura de venta.

Segunda: por no ser una empresa comercializadora sino prestadora de servicios de construcción, interventoría y demás actividades, el valor de nuestras compras se traslada de manera contable al costo de ventas pues no manejamos inventarios para la venta.

NOTA DECIMA:

Los Gastos por intereses ascienden a la suma de Seis Millones Trescientos Cincuenta y Ocho Mil Setecientas Cuarenta y Ocho Pesos M.L, (\$ 6.358.748), liquidados a los socios por el aporte de INVERSION SUPLEMENTARIA AL CAPITAL SOCIAL.

NOTA DECIMA PRIMERA:

INDICES FINANCIEROS

RAZON DE LIQUIDEZ O RAZON CORRIENTE

<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>\$ \$ 1.277.557.857,00</u>	<u>=13.24</u>
PASIVO CORRIENTE	\$ \$ 96.505.603,00	

Este índice representa que por cada 100 pesos que debemos tenemos 134 pesos para responder financieramente.

INDICE DE ENDEUDAMIENTO

<u>PASIVO TOTAL</u>	<u>\$ 413.764.577,00</u>	<u>=6,04%</u>
ACTIVO TOTAL	\$ 1.598.405.000,00	

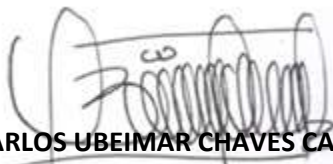
Representa que frente al total de nuestros activos que componen todo el haber de la compañía los pasivos representan el 6,04%.

CAPITAL DE TRABAJO

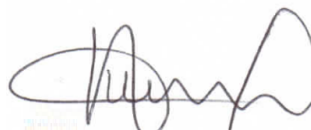
ACTIVO CORRIENTE – PASIVO CORRIENTE =

$\$1.277.557.857,00 - \$ 96.505.603,00 = \$ 1.181.052.254,00$

Este valor de \$ 1.181.052.254,00 es el disponible con que contamos para nuestras operaciones y representa un valor sustancial y demuestra nuestra capacidad de contratación en el corto plazo.



CARLOS UBEIMAR CHAVES CANAVAL
REPRESENTANTE LEGAL



HARBY STEBAN ARCE CORDOBA
CONTADOR PUBLICO

1183607-T JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

República de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

183607-T

HARBY STEBAN
ARCE CORDOBA
C.C. 1114452117

RESOLUCION INSCRIPCION 624
UNIVERSIDAD DEL VALLE

DIRECTOR GENERAL

JULIO CESAR ACUÑA GONZALEZ

195353



FECHA 06/11/2013

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

FEE7C029E082BBCF

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **HARBY STEBAN ARCE CORDOBA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1114452117 de GUACARI (VALLE DEL CAUCA) Y Tarjeta Profesional No 183607-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 27 días del mes de Abril de 2023 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL (E)

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

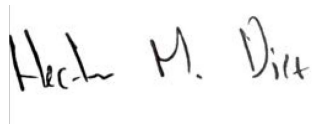
Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

HECTOR MARINO DIAZ HOME
NIT. 16,791,887-7

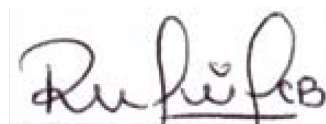
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Notas	2020
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	756.929.000,00
Deudores Comerciales y Otros	5	384.304.000,00
Inventarios - Activos Productores de Renta	6.1	317.412.000,00
Total Activos Corrientes		1.458.645.000,00
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad Planta y Equipo	7	200.960.000,00
Total Activos no corrientes		200.960.000,00
Total Activos		1.659.605.000,00
PASIVOS Y PATRIMONIOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Obligaciones Financieras	8	33.000,00
Impuesto Gravámenes y tasas	9	263.669.000,00
Total Pasivos Corrientes		263.702.000,00
Pasivos no corrientes		
Otras cuentas x pagar	10	244.536.000,00
Total Pasivos no corrientes		244.536.000,00
Total Pasivos		508.238.000,00
PATRIMONIO		
Capital Persona Natural		468.234.000,00
Reajuste fiscal de los Activos fijos		16.830.000,00
Ganancias del Periodo		512.518.000,00
Ganancias Acumuladas		153.785.000,00
Total Patrimonio		1.151.367.000,00
Total Pasivos y Patrimonio		1.659.605.000,00



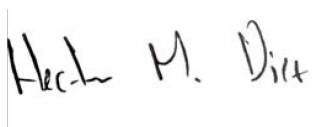
HECTOR MARINO DIAZ HOME
Representante Legal



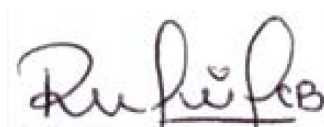
RUBIELA CAMPOS BAUTISTA
Contador Publico
T.P. 157993-T

HECTOR MARINO DIAZ HOME
NIT. 16,791,887-7
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Notas	2.020
Ingresos de Actividades Ordinarias		2.233.651.000
Costos de Ventas	11	1.327.301.000
Ganancia bruta		906.350.000
 Gastos de Administracion	12	73.379.000
Utilidad Operacional		832.971.000
Otros Ingresos		0
Gastos financieros	13	17.185.000
Gasos por intereses	13	4.299.000
Otros Gastos - Extraordinarios	13	35.300.000
Ganancia antes de impuesto a la renta		776.187.000
Gasto por impuesto a la renta		263.669.000
Ganancia del Periodo		512.518.000



HECTOR MARINO DIAZ HOME
Representante Legal



RUBIELA CAMPOS BAUTISTA
Contador Publico
T.P. 157993-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACION GENERAL

La Persona Natural HECTOR **MARINO DIEZ HOME**, Identificado con y Nit: 16.791.887-7, el domicilio es en la ciudad de Cali, y cuyo Objeto Social Principal es la Construcción y Consultoría de Obras de Ingeniería Civil, y lo ha venido desarrollando durante los últimos 20 años.

2. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF

Los estados financieros de la empresa HECTOR MARINO DIEZ HOME, entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de los años 2020 Y 2021 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las micro y pequeñas empresas, emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros uniformemente en los años presentados son: Normas Internacionales de Información Financiera. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

3.2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

3.3. Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

3.4. Inventarios

Los inventarios registran las obras en curso y terminadas tanto de edificios como obras de ingeniería civil. Manejadas por proyectos que comprenden desde fase inicial (estudios preliminares, diseños: arquitectónico, estructural hidrosanitario eléctrico gas y sistema de seguridad), la compra de terreno demolición y fase de construcción e impuestos) Valorado por todos los costos de terminación de obra. Como también representa los Activos productores de Renta.

3.5. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo de realización.

3.6. Provisiones

Las provisiones comprenden estimaciones de pérdidas probables y cuantificables por daños, deterioros y/o responsabilidad ante terceros de las obras en curso.

3.7. Reconocimiento de los Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes en el país se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad igualmente de los Servicios de Consultoría y mantenimiento de Obras de Ingeniería Civil. Todos los proyectos se inician con un anticipo que se refleja en el Pasivo.

4. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen los siguientes componentes:

DESCRIPCION	<u>AÑO 2020</u>
Caja General	1.030.000
Bancos Cuentas Corriente	755.523.000
Banco Cuentas de Ahorro	377.000
TOTAL	\$756.929.000

Los dineros que se encuentran consignados en el año 2020 en las cuentas Corrientes del Banco De Occidente a nombre de Consorcio Ambiental y Consorcio Saladito son dineros que le pertenecen al Señor Hector Marino Diez Home por ser consorciado de los mismos con una participación del 95%, los cuales han sido incorporados a su contabilidad.

5. Deudores comerciales y otros

Los deudores comerciales y otros comprenden:

DESCRIPCION	<u>AÑO 2020</u>
Cientes Nacionales	249.901.000
Anticipo de Impuestos y contrib.	88.730.000
Deudores Varios	45.672.000
TOTAL	\$384.303.000

6. Inventarios

6.1 Activos Productores de Renta

Corresponde a los bienes inmuebles productores de Rentas de Capital, los cuales fueron reclasificados ya que se encontraban en Propiedad Planta y equipo y se les efectuó el reajuste fiscal permitido para el año 2020.

INMUEBLE	<u>AÑO 2020</u>
Casa Cra 12 53 57 BUGA/ M.I. 373-6452	\$172.870.000
Casa Cra 31 14 40 BUGA/ M.I. 373-72542	\$74.540.000
Toyota Hilux doble cabina	\$69.602.000
Equipos y Herramientas Const.	400.000
Neto	\$317.412.000

7. Propiedades Planta y Equipo

Valor en libros de la propiedad Planta y Equipo.

INMUEBLE	<u>AÑO 2020</u>
Apto 401P C 2 oeste 4B – 12 Rincón de la Capilla / Altos de Normandia./ M.I. 370-305532	\$193.482.000

Parqueadero Cl 2 oeste 4B – 12/M.I. 370-305537	\$3.390.000
Parqueadero Cl 2 oeste 4B – 12/ M.I. 370-305536	\$4.088.000
Neto	\$200.960.000

8. Obligaciones Financieras

Incluye a diciembre 31 de 2019 y 2020 obligaciones con entidades Financieras locales.

DESCRIPCION	CTE AÑO 2020
Tarjeta Cred. Colpatria	\$33.000
TOTALES	\$33.000

9. Impuesto Gravámenes y tasas

Las obligaciones Tributarias de Renta.

DESCRIPCION	<u>AÑO 2020</u>
Impuesto de Renta	\$263.669.000
TOTAL	\$263.669.000

10. Otras Cuentas por pagar

Otras cuentas por pagar corresponden a los impuestos pendientes por pagar por parte de los Consorcios de los cuales tenía 95% de participación en ellos y fueron incorporados en su contabilidad.

11. Costo de Ventas

Se registra los costos a 31 de diciembre de 2020.

DESCRIPCION	<u>AÑO 2020</u>
Mano de Obra	\$677.812.000
Materiales	\$84.867.000
Estampillas	\$208.706.000
Combustible	\$33.265.000
Dotacion y equipos Proteccion	\$2.904.000
Mano de obra (Empleados Produccion)	\$319.747.000
TOTAL	\$1.327.301.000

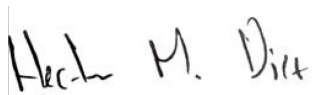
12. Gastos Administrativos – Registra a diciembre 31 de 2020.

CUENTA	<u>AÑO 2020</u>
Honorarios	\$44.000.000
Imp. Ind. Y Comercio	\$23.913.000
Servicios	\$5.466.000
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$73.379.000

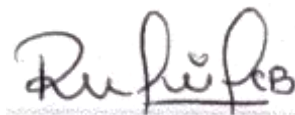
13. Gastos Financieros – Registra diciembre 31 de 2020.

CUENTA	<u>AÑO 2020</u>
Gastos Bancarios –	\$17.185.000
Intereses créditos	\$4.299.000
Otros Gastos Extraordinarios	\$35.300.000
TOTAL EGRESOS NO OPERACIONALES	\$56.784.000

Atentamente,



HECTOR MARINO DIEZ HOME
Representante Legal



RUBIELA CAMPOS BAUTISTA
Contador Pública
T.P. 157993-T



Rubiela



VALIDO PARA PRESENTAR LICITACION DEL ING. MARINO DIEZ HOME
AÑO 2022.

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

2170FA958E091000

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **RUBIELA CAMPOS BAUTISTA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 37728477 de BUCARAMANGA (SANTANDER) Y Tarjeta Profesional No 157993-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 3 días del mes de Agosto de 2022 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACION GENERAL

La Persona Natural HECTOR **MARINO DIEZ HOME**, Identificado con y Nit: 16.791.887-7, el domicilio es en la ciudad de Cali, y cuyo Objeto Social Principal es la Construcción y Consultoría de Obras de Ingeniería Civil, y lo ha venido desarrollando durante los últimos 20 años.

2. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF

Los estados financieros de la empresa HECTOR MARINO DIEZ HOME, entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de los años 2020 Y 2021 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las micro y pequeñas empresas, emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros uniformemente en los años presentados son: Normas Internacionales de Información Financiera. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

3.2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

3.3. Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

3.4. Inventarios

Los inventarios registran las obras en curso y terminadas tanto de edificios como obras de ingeniería civil. Manejadas por proyectos que comprenden desde fase inicial (estudios preliminares, diseños: arquitectónico, estructural hidrosanitario eléctrico gas y sistema de seguridad), la compra de terreno demolición y fase de construcción e impuestos) Valorado por todos los costos de terminación de obra. Como también representa los Activos productores de Renta.

3.5. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo de realización.

3.6. Provisiones

Las provisiones comprenden estimaciones de pérdidas probables y cuantificables por daños, deterioros y/o responsabilidad ante terceros de las obras en curso.

3.7. Reconocimiento de los Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes en el país se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad igualmente de los Servicios de Consultoría y mantenimiento de Obras de Ingeniería Civil. Todos los proyectos se inician con un anticipo que se refleja en el Pasivo.

4. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen los siguientes componentes:

DESCRIPCION	<u>AÑO 2020</u>
Caja General	1.030.000
Bancos Cuentas Corriente	755.523.000
Banco Cuentas de Ahorro	377.000
TOTAL	\$756.929.000

Los dineros que se encuentran consignados en el año 2020 en las cuentas Corrientes del Banco De Occidente a nombre de Consorcio Ambiental y Consorcio Saladito son dineros que le pertenecen al Señor Hector Marino Diez Home por ser consorciado de los mismos con una participación del 95%, los cuales han sido incorporados a su contabilidad.

5. Deudores comerciales y otros

Los deudores comerciales y otros comprenden:

DESCRIPCION	<u>AÑO 2020</u>
Cientes Nacionales	249.901.000
Anticipo de Impuestos y contrib.	88.730.000
Deudores Varios	45.672.000
TOTAL	\$384.303.000

6. Inventarios

6.1 Activos Productores de Renta

Corresponde a los bienes inmuebles productores de Rentas de Capital, los cuales fueron reclasificados ya que se encontraban en Propiedad Planta y equipo y se les efectuó el reajuste fiscal permitido para el año 2020.

INMUEBLE	<u>AÑO 2020</u>
Casa Cra 12 53 57 BUGA/ M.I. 373-6452	\$172.870.000
Casa Cra 31 14 40 BUGA/ M.I. 373-72542	\$74.540.000
Toyota Hilux doble cabina	\$69.602.000
Equipos y Herramientas Const.	400.000
Neto	\$317.412.000

7. Propiedades Planta y Equipo

Valor en libros de la propiedad Planta y Equipo.

INMUEBLE	<u>AÑO 2020</u>
Apto 401P C 2 oeste 4B – 12 Rincón de la Capilla / Altos de Normandia./ M.I. 370-305532	\$193.482.000

Parqueadero Cl 2 oeste 4B – 12/M.I. 370-305537	\$3.390.000
Parqueadero Cl 2 oeste 4B – 12/ M.I. 370-305536	\$4.088.000
Neto	\$200.960.000

8. Obligaciones Financieras

Incluye a diciembre 31 de 2019 y 2020 obligaciones con entidades Financieras locales.

DESCRIPCION	CTE AÑO 2020
Tarjeta Cred. Colpatria	\$33.000
TOTALES	\$33.000

9. Impuesto Gravámenes y tasas

Las obligaciones Tributarias de Renta.

DESCRIPCION	<u>AÑO 2020</u>
Impuesto de Renta	\$263.669.000
TOTAL	\$263.669.000

10. Otras Cuentas por pagar

Otras cuentas por pagar corresponden a los impuestos pendientes por pagar por parte de los Consorcios de los cuales tenía 95% de participación en ellos y fueron incorporados en su contabilidad.

11. Costo de Ventas

Se registra los costos a 31 de diciembre de 2020.

DESCRIPCION	<u>AÑO 2020</u>
Mano de Obra	\$677.812.000
Materiales	\$84.867.000
Estampillas	\$208.706.000
Combustible	\$33.265.000
Dotacion y equipos Proteccion	\$2.904.000
Mano de obra (Empleados Produccion)	\$319.747.000
TOTAL	\$1.327.301.000

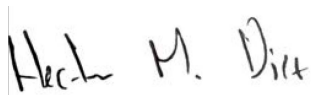
12. Gastos Administrativos – Registra a diciembre 31 de 2020.

CUENTA	<u>AÑO 2020</u>
Honorarios	\$44.000.000
Imp. Ind. Y Comercio	\$23.913.000
Servicios	\$5.466.000
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$73.379.000

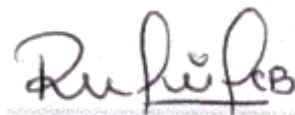
13. Gastos Financieros – Registra diciembre 31 de 2020.

CUENTA	<u>AÑO 2020</u>
Gastos Bancarios –	\$17.185.000
Intereses créditos	\$4.299.000
Otros Gastos Extraordinarios	\$35.300.000
TOTAL EGRESOS NO OPERACIONALES	\$56.784.000

Atentamente,



HECTOR MARINO DIEZ HOME
Representante Legal



RUBIELA CAMPOS BAUTISTA
Contador Pública
T.P. 157993-T



Rubiela



VALIDO UNICAMENTE PARA REGISTRO DE PROPONENTES AÑO 2023 DEL SR
HECTOR MARINO DIEZ HOME

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

62496AE05A06270E

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **RUBIELA CAMPOS BAUTISTA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 37728477 de BUCARAMANGA (SANTANDER) Y Tarjeta Profesional No 157993-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 15 días del mes de Mayo de 2023 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL (E)

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

**ANEXO
CAPACIDAD FINANCIERA Y ORGANIZACIONAL**

Santiago de Cali, junio 14 de 2023.

Señores:

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO – UNIAJC

Avenida 6 Norte No. 28 N 102

Oficina Jurídica - Piso 2do

Ciudad.

Proponente: CONSORCIO OBRAS DHIC

3.1 Balance general y estado de resultados

Porcentaje de participación	Oferente Plural	
	Participante N°1 (Valor en pesos colombianos) ICSIN LTDA 50%	Participante N°2 (Valor en pesos colombianos) HECTOR MARINO DIEZ 50%
Activo Corriente	\$ 1.277.557.857,00	\$ 1.458.645.000,00
Activo Total	\$ 1.598.405.000,00	\$ 1.659.605.000,00
Pasivo Corriente	\$ 396.505.603,00	\$ 263.702.000,00
Pasivo total	\$ 413.764.577,00	\$ 508.238.000,00
Utilidad Operacional	\$ 1.184.640.422,00	\$ 1.151.367.000,00
Gastos de intereses	\$ 293.699.920,00	\$ 832.971.000,00
Fecha de corte de los estados financieros	31/12/2022	30/12/2020

3.2 Capacidad financiera

Porcentaje de participación	50% ICSIN LTDA	50% MARINO DIEZ	100%
Indicador	Índice del Participante No. 1	Índice del Participante No. 2	Índice del oferente Plural
Índice de Liquidez	3,22	5,53	4,38
Índice de Endeudamiento	0,26	0,31	0,28
Razón de Cobertura de Intereses.	46,19	193,76	119,97
Capital de trabajo	\$ 881.052.254,00	\$ 1.194.943.000,00	\$ 1.037.997.627,00

3.3 Capacidad organizacional

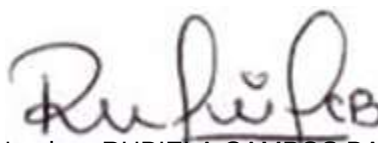
Porcentaje de participación	50% ICSIN LTDA	50% MARINO DIEZ	100%
Indicador	Índice del Participante No.1 ICSIN LTDA	Índice del Participante No. 2 MARINO DIEZ	Índice del oferente Plural
Rentabilidad del patrimonio. Utilidad operacional /patrimonio	0,125	0,36	0,485
Rentabilidad del activo utilidad operacional / activo total	0,09	0,25	0,34

Declaramos bajo la gravedad de juramento que la información consignada es cierta, comprometiendo nuestra responsabilidad personal y la responsabilidad institucional de las personas jurídicas que representamos.



Nombre: UBEIMAR CHAVES CANAVAL

Documento de Identidad: 98.383.487 de Pasto



Nombre: RUBIELA CAMPOS BAUTISTA

Documento de Identidad: 37.728.477 de Bucaramanga