INDALECIO ÁLVAREZ SÁNCHEZ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Cedula: 98.667.660-0

A Diciembre 31 de 2021

					NOTAS
	(Expresado en Miles)				
	A C T I V O				
	ACTIVO CORRIENTE		1.399.355		
	Efectivo y Equivalente al efectivo				
11	Caja y Bancos	1.045.863			4
	Deudores Comerciales y Otros				
1305	Clientes Nacionales y Anticipos	28.525			5
1330					5
1355	Anticipo de Impuestos	33.600			6
1380	Deudores varios	291.367			7
	Total Deudores:	353.492			
	ACTIVO NO CORRIENTE		1.816.888		
	Inversiones				
12	Inversiones en empresas	810.500			8
	Propiedad, planta y equipo				9
1512	Maquinaria y equipo en montaje	482.662			
1516	Construcciones y edificaciones	495.000			
1524	Equipo de oficina	38.034			
1528	Equipo de computación y comunicación	15.243			
1540	Flota y equipo de transporte	95.817			
1592	Depreciación acumulada	-120.367			
	Total propiedad, planta y equipo:	1.006.388			9
	TOTAL ACTIVO			3.216.243	-
	P A S I V O				
	PASIVO CORRIENTE		100.423		
2205	**Proveedores**	344			10
	Cuentas por pagar				
2335	Costos y gastos por pagar	1.399			11
2380					
2365	Retención en la Fuente	74.446			12
2370	Aportes de nómina	692			13
	Subtotal Cuentas por pagar:	76.537			
24	Impuestos, gravámenes etc.	18.282			14
25	Salarios por pagar	5.259			15
	PASIVO NO CORRIENTE		23.834		
2105	Obligación con bancos nacionales	23.834			16
	TOTAL PASIVO			124.257	
	P A T R I M O N I O				
	Capital				
3115	Cuotas o partes de interés social	403.612			
	Superávit Ganado		2.688.374		
3605	Resultados del Ejercicio	842.697			17
3705	Resultados de Ejercicios anteriores	1.845.677			18
	TOTAL PATRIMONIO			3.091.986	
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	3.216.243			

Estos Estados Financieros Intermedios no tienen las estimaciones específicas de fin de ejercicio por no ser de Propósito General, por tal motivo no son certificados ni Dictaminados.

INDALECIO ÁLVAREZ SÁNCHEZ
Representante Legal
C.C. 98.667.660

Carolina Vélez C.

CAROLINA VÉLEZ CEBALLOS
Contador
TP 230.982-T

INDALECIO ÁLVAREZ SÁNCHEZ

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Cedula: 98.667.660-0

A Diciembre 31 de 2021

					NOTAS
	(Expresado en Miles)				
	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS			**1.490.451**	
41	Ventas Nacionales	**1.490.451**			**19**
	COSTO DE VENTAS		**412.095**		**20**
62	Compras	**153.655**			
72	Mano de obra	**58.714**			
73	Costos indirectos	**125.453**			
74	Contratos de servicios	**74.272**			
	GANANCIA BRUTA			**1.078.356**	
	GASTOS				
	DE ADMINISTRACIÓN		**176.898**		**21**
5105	Gastos de personal y honorarios	**27.083**			
5110					
5115	Impuestos y contribuciones	**14.000**			
5120	Arrendamientos	**12.491**			
5135	Servicios y seguros	**7.030**			
5130					
5160	Depreciaciones	**3.680**			
5140	Otros gastos administrativos	**112.614**			
5195					
	DE VENTA		**1.500**		**21**
52	Gastos de venta	**1.500**			
	GANANCIA OPERACIONAL			**899.958**	
5305	Gastos Financieros	**48.180**			**22**
5315	Gastos No Operacionales	**11.145**			**24**
5395					
42	Otros Ingresos	**2.064**			**25**
	GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		**842.697**		
5405	Provisión Impuesto de Renta	**0**			
	GANANCIA (PERDIDA) NETA			**842.697**	

Estos Estados Financieros Intermedios no tienen las estimaciones especificas de fin de ejercicio por no ser de Propósito General, por tal motivo no son certificados ni Dictaminados.

INDALECIO ÁLVAREZ SÁNCHEZ
Representante Legal
C.C. 98.667.660

Carolina Vélez C.

CAROLINA VÉLEZ CEBALLOS
Contador
TP 230.982-T

INDALECIO ÁLVAREZ SÁNCHEZ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Cedula: 98.667.660-0

A Diciembre 31 de 2021

(Expresado en Miles)

Concepto	Saldo a 31 de diciembre de 2020	Incremento	Disminución	Saldo a 31 de diciembre de 2021
Capital Suscrito y Pagado	$ 403.612	$ -	$ -	$ 403.612
Reserva Legal del periodo	$ -	$ -	$ -	$ -
Revalorización del Patrimonio	$ -	$ -	$ -	$ -
Adopción NIIF		$ -	$ -	
Utilidad de Ejercicios Anteriores	$ 829.286	$ 1.016.391	$ -	$ 1.845.677
Utilidad del Ejercicio	$ 1.016.391	$ -	$ 173.694	$ 842.697
Donaciones	$ -	$ -	$ -	$ -
TOTALES	**2.249.289**	**1.016.391**	**173.694**	**3.091.986**

-

INDALECIO ÁLVAREZ SÁNCHEZ
Representante Legal
C.C. 98.667.660

Carolina Vélez C.
CAROLINA VÉLEZ CEBALLOS
Contador
TP 230.982-T

INDALECIO ÁLVAREZ SÁNCHEZ
ESTADO DE CAMBIO EN EL FLUJO DE EFECTIVO+
Cedula: 98.667.660-0

A Diciembre 31 de 2021

(Expresado en Miles)	**Año terminado el 31 de Diciembre de:**	
	2021	**2020**
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Resultado neto del ejercicio	$ 842.697	$ 41.415
Partidas que no tienen efecto en el efectivo		
(+) Depreciación de Activos fijos		-$ 8.001
(+) Amortización de intangibles y cargos diferidos		
(-) Ingresos por recuperaciones		
Provisión impuesto de renta		
	$ 842.697	$ 33.414
Variación en partidas relacionadas con las actividades de operación:		
Aumento/Disminución en deudores	$ 131.429	$ 471.232
Aumento / Disminución en diferidos y otros activos		
Aumento/Disminución en obligaciones financieras	$ -	$ -
Aumento/Disminución en proveedores	-$ 37.727	-$ 175.041
Aumento/Disminución en cuentas y gastos por pagar	$ -	-$ 8.709
Aumento/Disminución en impuestos, gravámenes y tasas	-$ 20.515	$ 564
Aumento/Disminución en Obligaciones Laborales	$ -	$ 5.259
Aumento/Disminución en Otras cuentas por pagar		
Efectivo provisto por las actividades de operación	**$ 915.884**	**$ 326.719**
Flujo de efectivo de las actividades de inversión		
Pago de Dividendos		
Aumento/Disminución en Inversiones	$ -	-$ 195.000
Aumento/Disminución en Capital Suscrito y Pagado y Superávit		
Aumento/Disminución Adquisición de propiedades, planta y equipo	-$ 490.000	-$ 247.805
Aumento/Disminución en otros activos	$ -	$ -
Efectivo (utilizado) provisto por las actividades de inversión	**-$ 490.000**	**-$ 442.805**
Flujo de efectivo de las actividades de financiación		
Incremento en Distribucion de utilidades	$ -	$ 974.976
Incremento en Anticipos Recibidos		
Disminución / Aumento en Obligaciones a Largo Plazo	-$ 46.743	-$ 5.230
Efectivo provisto por las actividades de financiación	**-$ 46.743**	**$ 969.746**
Aumento/Disminución neto en efectivo y equivalentes	$ 379.142	$ 853.662
Efectivo al principio del año	$ 1.135.983	$ 282.323
Efectivo al final del año	$ 1.045.863	$ 1.135.983
	$ 469.262	$ 1

INDALECIO ÁLVAREZ SÁNCHEZ
Representante Legal
C.C. 98.667.660

Carolina Vélez C.
CAROLINA VÉLEZ CEBALLOS
Contador
TP 230.982-T

INDICADORES FINANCIEROS

INDALECIO ÁLVAREZ SÁNCHEZ

NIT 98.667.660

A Diciembre 31 del año 2021

(Expresado en Miles de pesos colombianos)

ÍNDICE DE LIQUIDEZ				
RELACIÓN CORRIENTE :	ACTIVO CORRIENTE:	$1.399.355	:	13,93
	PASIVO CORRIENTE	$100.423		
ÍNDICE DE ENDEUDAMIENTO				
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO:	TOTAL PASIVO	$124.257	:	0,0386
	TOTAL ACTIVO	$3.216.243		
RAZÓN DE COBERTURA DE INTERÉS				
RAZÓN DE COBERTURA DE INTERÉS:	RESULTADO ANTES DE INTERESES E IMPUESTOS	$899.958	:	18,679
	GASTOS FINANCIEROS	$48.180		
PATRIMONIO				
	PATRIMONIO:	$3.091.986		
CAPITAL DE TRABAJO				
CAPITAL DE TRABAJO:	(ACTIVO CORRIENTE) - (PASIVO CORRIENTE)		:	$1.298.932
INDICADORES DE RENTABILIDAD				
RENTABILIDAD DEL ACTIVO:	BENEFICIO ANTES DE IMPUESTO	$842.697	:	0,26
	ACTIVOS TOTALES	$3.216.243		
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO:	BENEFICIO NETO DESPUÉS DE IMPUESTOS	$842.697	:	0,27
	PATRIMONIO NETO	3.091.986		

INDALECIO ÁLVAREZ SÁNCHEZ
Representante Legal
C.C. 98.667.660

Carolina Vélez C.

CAROLINA VÉLEZ CEBALLOS
Contador
TP 230.982-T

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A diciembre 31 de 2021

INDALECIO ÁLVAREZ SÁNCHEZ
C.C. 98.667.660-0

Nota 1. Identificación de la empresa y actividad económica:
El señor Indalecio Álvarez Sánchez está ubicado en la ciudad de Medellín, Antioquia. La actividad principal es la construcción de edificios no residenciales. Dicha actividad económica es desarrollada en diversos municipios de Antioquia sin incluir Medellín.

Nota 2. Preparación de los estados financieros:
En la preparación y presentación de sus estados financieros adjuntos, el señor Indalecio Álvarez ha observado el cumplimiento de las Normas Internacionales de Contabilidad y otras regulaciones vigentes en el Colombia.
El Estado de Cambios en la Situación Financiera expone información sobre operaciones del giro normal de las actividades.
La información expuesta en los estados financieros, fue obtenida de registros contables que posee y son llevados de acuerdo con disposiciones legales aplicables al giro específico de ésta.

Nota 3. Políticas contables:
El señor Indalecio Álvarez realiza su contabilidad en forma computarizada y presenta sus Estados Financieros adecuados a la normatividad que establece el reglamento sobre la preparación de información financiera.
La aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, revelan la razonabilidad de los estados financieros, por cuanto la información financiera presentada se refleja a través de los componentes de los estados financieros básicos como son: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo.

Resumen de políticas contables:

a) Presentación de los Estados Financieros
Los Estados Financieros a presentar corresponden al ejercicio económico al 31 de diciembre de 2021; las cuales son presentados a valores históricos.

b) Moneda Extranjera.

Se prepara y presenta sus estados financieros en pesos colombianos, que es la moneda funcional que le corresponde.
La moneda funcional es la moneda del entorno económico principal en el que opera la entidad, aquella que influye en los precios de venta de los bienes que comercializa, entre otros factores. Las operaciones en moneda extranjera son contabilizadas al tipo de cambio del día que se realiza la operación.

c) Uso de Estimaciones Contables
Para la presentación de los Estados Financieros, se requiere que el señor Indalecio Álvarez efectúe estimaciones y supuestos para la determinación de ciertos saldos de los activos y pasivos; las contingencias y el reconocimiento de los ingresos y gastos. Si estas estimaciones o supuestos, que se basan en el mejor criterio de la Gerencia a la fecha de los estados financieros variaran como resultado de los cambios en las premisas en las que se sustentaron, los saldos de los estados financieros son corregidos en la fecha en que se produce el cambio.

d) Caja y Bancos
El rubro caja y bancos incluyen saldos netos en efectivo de libre disposición al cierre del año 2021, excepto el saldo disponible restringido que corresponde a aplicaciones tributarias por regularizar.

e) Cuentas por Cobrar Comerciales
Las cuentas por cobrar comerciales se registran a su valor nominal menos la provisión de cobranza dudosa, que según las políticas de la Gerencia se reconoce los factores de antigüedad de los saldos pendientes de cobro, su posibilidad de ser recuperados y la evidencia de dificultad financieras del deudor que incrementan más allá de los normal el riesgo de incobrabilidad de los saldos pendientes de cobro. El monto de las provisiones se reconoce con cargo a los resultados del ejercicio.

f) Activos y Pasivos Financieros
Los activos y pasivos financieros expuestos en el Balance de Situación, comprenden Efectivo, Cuentas por Cobrar y Cuentas por Pagar.
Los activos y pasivos financieros se compensan entre sí cuando se tiene el derecho legal de compensarlos y la Gerencia tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta.

g) Reconocimiento de la Depreciación y Amortización de Inmuebles, Maquinaria y Equipo y de Intangibles.
Están valuadas al costo de adquisición acumuladas al 31 de enero de 2021.
Este rubro se presenta en los Estados de resultados a su costo Neto, deducido la depreciación acumulada. La depreciación anual se reconoce como gastos o costo

de otro activo de ser el caso, y se determina siguiendo el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los activos, representada por tasas de depreciación.

Las tasas de depreciación anuales son las siguientes:
Equipo de cómputo y equipo de oficina 20%
Maquinaria y equipo 10%
Muebles y Enseres 10%
Construcciones y edificaciones 5%

En costo de mantenimiento y reparación se asume como gastos del ejercicio en que son incurridos. Cuando el activo es vendido o retirado del uso, su costo y depreciación acumulada se elimina y la ganancia o pérdida resultante se reconoce como ingreso o gasto.
Los trabajos en curso representan activos en construcción y se registran al costo. Esto incluye el costo de construcción, planta y equipo y otros costos directos. Las construcciones en proceso no se deprecian hasta que los activos relevantes se terminen u estén operativos.

h) Reconocimiento de Ingresos
Los ingresos son reconocidos cuando los productos son entregados y facturados a los clientes siendo transferidos todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad. Se contabiliza neto de los impuestos y descuentos, y son reconocidos cuando se devengan.

i) Reconocimiento de Gastos y Costos
Los Gastos se registran en los períodos con los cuales se relaciona a medida que se devengan.

j) Contingencias
Los pasivos contingentes son registrados en los estados financiero cuando se confirmen en el tiempo; si solo son considerados posibles, únicamente se revelan en notas a los estados financieros.

k) Efectivo y Equivalente de Efectivo
El estado de flujo de efectivo comprende el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos y otras inversiones líquidas de corto plazo. El método empleado es el indirecto, cuya conciliación muestra la utilidad obtenida, los ajustes y cambios en las partidas de los activos y pasivos corrientes, no están sujetas a riesgos significativos de cambio en su valor.

l)Vacaciones del Personal

Las vacaciones anuales de personal se reconocen sobre la base del devengado. La provisión por la obligación se efectúa a la fecha del Balance Situación.

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Nota 4. Disponible:
En este rubro se reflejan los fondos que se tiene para el cumplimiento de sus obligaciones a corto plazo, los cuales hacen parte del capital de trabajo

Nota 5. Deudores clientes nacionales:
Las cuentas por cobrar son al igual que cualquier activo, recursos económicos de propiedad que le genera un beneficio en el futuro; forma parte del activo corriente, cuya percepción se prevé para un tiempo máximo de doce meses.
Están constituidas por créditos a favor de la entidad y originados por operaciones normales como por ejemplo la venta o prestación de servicios, la recaudación de tributos, préstamos a empleados, sumas pagadas de más, cuentas por cobrar a entidades relacionadas, cuyo plazo de recuperación no excede a un año.

Nota 6. Anticipos de impuestos
Está compuesto por los siguientes valores:

CONCEPTO	AÑO 2021
SOBRANTE EN LIQUIDACION PRIVADA DE IMPUESTOS	$ 33.600.000
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTO	**$ 33.600.000**

Nota 7. Deudores varios
Compuesto por los siguientes valores:

CONCEPTO	AÑO 2021
GRUPO DE INVERSIONES EN MAQUINARIA PARA LA CONSTRU	$ 291.367.000
TOTAL DEUDORES VARIOS	**$ 291.367.000**

Nota 8. Inversiones
Activo que representa el valor de los derechos a largo plazo, demostrado con la promesa por escrito de la otra parte que otorga el derecho de recibir efectivo en el futuro en un plazo mayor a un año.

CONCEPTO	AÑO 2021
INVERSIONES TERRANOVA S.A.S.	$ 205,000,000
GRUPO LOGISTICO DEL PARAMO SAS	$ 275,000,000
DISEÑO Y CONSTRUCCION DE ESTRUCTURAS DE ACERO S. A	$ 210,500,000
INALSA INGENIERIA SAS	$ 120,000,000
TOTAL INVERSIONES	**$ 810,500,000**

Nota 9. Propiedad planta y equipo:
Las erogaciones por concepto de adquisición de maquinaria y equipo tanto nuevo como existente que permite la ejecución de las actividades propias. Incluye las reparaciones mayores o extraordinarias que tienen como propósito incrementar la capacidad de servicio del activo, su eficiencia, prolongar su vida útil y que ayudan a reducir los futuros costos de operación, independientemente de si tales reparaciones se realizan por contrato o por administración. Por lo tanto, incorpora los repuestos para dichas reparaciones y la mano de obra correspondiente, las erogaciones de instalación y otros egresos relacionados con la adquisición de maquinaria, equipo y mobiliario se consideran dentro de esta partida, Las herramientas e instrumentos, que por su precio y durabilidad se capitalicen, se clasifican como equipo, razón por la que se registran en este grupo.

Nota 10. Proveedores:
Utilización de recursos de terceros obtenidos vía deuda, para financiar una actividad y aumentar la capacidad operativa en un periodo menor a un año.

Nota 11. Costos y gastos por pagar:
Aquellas partidas con vencimientos a doce meses siguientes a la fecha de las transacciones. Es el dinero que se debe de acuerdo a cuentas o recibos enviados por el acreedor por la compra de activos, gastos y servicios. Las cuentas y documentos por pagar representan todos los derechos a reclamar efectivo u otros bienes y servicios, como consecuencia de préstamos y otras operaciones a crédito.

Nota 12. Pasivo por retenciones en la fuente practicadas:
Son aquellas cuotas restadas de las compras y servicios adquiridas durante el año que cumplen con la base mínima para ser sujetas de retención en la fuente según la ley en vigencia en Colombia.

CONCEPTO	AÑO 2021
PAGOS RETEFUENTE	$ 74.446.000

TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	$ 136,256,762

Nota 13. Aportes de nómina

Representa todas las obligaciones laborales adeudadas por concepto de Aportes a EPS, pensiones, ARL, caja de compensación y demás beneficios a los empleados relacionados con entidades de seguridad social.

Nota 14. Impuestos, gravámenes y tasas:

Es el valor que adeuda la empresa por concepto de retenciones en la fuente practicadas a los diferentes terceros que prestan el servicio o venden un producto y que supera las bases de retención. Adicionalmente esta comprende los valores por pagar de IVA y de industria y comercio.

Nota 15. Salarios por pagar

Compuesto por los siguientes valores:

CONCEPTO	AÑO 2021
LIQUIDACIONES POR PAGAR	$ 5,259,427
TOTAL SALARIOS POR PAGAR	**$ 5,259,427**

Nota 16. Obligación con bancos nacionales

En este rubro se reflejan las deudas de carácter financiero, esta compuesto principalmente por las siguientes obligaciones:

CONCEPTO	AÑO 2021
TC EN USD # 2945 BANCOLOMBIA	$ 983,540
TC COP # 2945 BANCOLOMBIA	$ 3,807,443
CRÉDITO B. BOGOTA #2853	$ 11,344,086

Nota 17. Capital social

Representa la participación de particulares en la empresa y está constituido por las aportaciones de éstos, las utilidades reinvertidas en el ente, las utilidades libres, más otros renglones que por cualquier concepto, lo hayan incrementado o disminuido según su carácter.

Nota 18. Resultados del periodo:

Superávit o Déficit producto de la operación durante el período actual. En contabilidad se cuantifican los resultados a partir de unidades monetarias haciendo la diferencia entre ingresos y gastos dentro de un período determinado, obteniendo

un superávit o un déficit. Esto también es verificable en el estado patrimonial de un periodo a otro, conocido como estado de cambios en la situación patrimonial

Nota 19. Resultados acumulados:
Monto correspondiente a la suma del resultado del periodo proveniente de ejercicios anteriores y aquellos ajustes por movimientos que se omitieron periodos anteriores los cuales fueron detectados en el periodo actual.

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Nota 20. Ingresos:
Los ingresos operacionales se obtuvieron netamente del desarrollo de su actividad económica y fueron registrados contablemente según el principio de devengo.

Nota 21. Costos
Ésta compuesto principalmente por los siguientes rubros

CONCEPTO	AÑO 2021
COMPRA DE MATERIALES	$ 128,126,694
SERVICIO DE CONSTRUCCIÓN EN OBRA	$ 105,140,731
SALARIOS	$ 79,485,832
IVA MAYOR VALOR DEL COSTO	$ 12,971,092
TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	$ 10,160,244

Nota 22. Gastos administrativos:
Ésta compuesto principalmente por los siguientes rubros:

CONCEPTO	AÑO 2021
ESTAMPILLAS	$ 50,302,374
FONDO DE SEGURIDAD	$ 31,845,364
GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS	$ 28,560,852
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	$ 15,687,500
INDUSTRIA Y COMERCIO	$ 13,531,082

Nota 23. Gastos financieros:
El saldo del movimiento de la cuenta durante el año está compuesto principalmente por los siguientes rubros:

CONCEPTO	AÑO 2021

GASTOS BANCARIOS 4 X 1000	$ 23,639,510
CUOTA DE MANEJO	$ 735,010
GASTOS BANCARIOS BANCO DE BOGOTA	$ 2,385,816
COMISIONES	$ 250,177

Nota 24. Gastos no operacionales:
Conformado por los siguientes saldos:

CONCEPTO	AÑO 2021
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 6,885,468
IMPUESTOS ASUMIDOS	$ 124,145
MULTAS,SANCIONES Y LITIGIOS	$ 356,000

Nota 25. Ingresos no operaciones
Conformado por los siguientes saldos:

CONCEPTO	AÑO 2021
INTERESES	$ 43.886
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	$ 2,020,300
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	**$ 2,064,186**