

SOLUCIONES INTEGRALES DE OFICINA SAS
N.I.T. 830.080.652-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE



		2018	2017
ACTIVO			
Efectivo y sus Equivalentes	Nota-6		
Caja		11.978.070	1.624.588
Bancos		114.857.216	23.385.329
Propiedades de Inversion	Nota-7	0	273.000.000
Cuentas Comerciales y otras Cuentas x Cobrar			
Deudores Comerciales	Nota-8	427.621.592	296.544.607
Anticipos y Avances	Nota-9	4.350.374	10.891.000
Cuentas Comerciales por Cobrar	Nota-10	219.671.297	2.664.000
Inventarios	Nota-11	0	69.094.452
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		778.478.549	677.203.976
NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipo	Nota-12		
Muebles y Equipo de Oficina		22.109.687	22.109.687
Equipo de computo y comunicaci3n		8.110.112	7.140.112
- Depreciaci3n Acumulada		(25.260.770)	(21.621.782)
		4.959.029	7.628.017
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		4.959.029	7.628.017
TOTAL ACTIVO		783.437.578	684.831.993
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores	Nota-13	94.339.026	-
Cuentas Comerciales por pagar	Nota-14	13.373.302	6.112.200
Impuestos tasas y gravamen3s	Nota-15	68.713.000	39.912.000
Beneficio a Empleados	Nota-16	12.758.513	3.850.565
Anticipos Recibidos		478.000	1.933.460
TOTAL PASIVO CORRIENTE		189.661.841	51.808.225
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas con Cias. Vinculadas y accionistas		-	147.894.862
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	147.894.862
TOTAL PASIVO		189.661.841	199.703.087
PATRIMONIO			
Capital Suscrito y Pagado		300.000.000	300.000.000
Reserva Legal	Nota-17	97.703.005	97.703.005
Revalorizaci3n del Patrimonio		10.334.332	10.334.332
Utilidades Acumuladas		77.091.570	-
Utilidad del Ejercicio		108.646.830	77.091.570
TOTAL PATRIMONIO		593.775.737	485.128.906
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 783.437.578	\$ 684.831.993

ANA ZULAY GONZALEZ BOHORQUEZ.
Representante Legal

HECTOR RAMIRO MEDELLIN
Contador TP 47381-T

Email: ugonzalez@sioitda.com • Cel: 310 324 51 48
www.sioitda.com

BOGOT4 - COLOMBIA



SOLUCIONES INTEGRALES DE OFICINA SAS
N.I.T. 830.080.652-5
Estado de Resultados Integral y de Ganancias Acumuladas
Entre el 1 de Enero y El 31 de Diciembre

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS OPERACIONALES	Nota-18	1.488.723.824	913.448.894
COSTO DE VENTAS	Nota-19	1.005.847.290	562.017.450
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		<u>482.876.534</u>	<u>351.431.444</u>
GASTOS DE ADMINISTRACION	Nota-20		
Gastos de Personal		178.362.550	143.953.098
Honorarios		14.981.297	21.817.042
Impuestos		44.732.404	32.134.071
Arrendamientos		9.016.701	8.512.608
Seguros		9.615.119	5.157.514
Servicios		8.415.035	10.741.307
Gastos Legales		9.198.400	7.914.105
Mantenimiento		6.003.902	3.913.302
Gastos de viaje		1.998.960	3.655.062
Depreciaciones y Amortizaciones		3.638.988	3.638.990
Diversos		10.921.293	6.589.671
		<u>296.884.649</u>	<u>248.026.770</u>
UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL		<u>185.991.885</u>	<u>103.404.674</u>
OTROS INGRESOS	Nota-21	1.769.342	35.768.616
OTROS EGRESOS	Nota-22	14.146.397	30.978.720
UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPTO.		<u>173.614.830</u>	<u>108.194.570</u>
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	Nota-23	64.968.000	31.103.000
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>\$ 108.646.830</u>	<u>\$ 77.091.570</u>

 ANA ZULAY GONZALEZ B.
 Representante Legal

 HECTOR RAMIRO MEDELLIN
 CONTADOR TP 47381-T

Email: agonzalez@sioltida.com • Cel: 310 324 51 48
www.sioltda.com

BOGOTÁ - COLOMBIA

SOLUCIONES INTEGRALES DE OFICINA SAS
N.I.T. 830.080.652-5
INDICADORES ECONOMICOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



CAPACIDAD FINANCIERA

$$\text{INDICE LIQUIDEZ} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{778.478.549}{189.661.841} = 4,10$$

Por cada peso que debe la empresa en corto plazo, cuenta con 4,10 para respaldar esta obligacion

$$\text{INDICE DE ENDEUDAMIENTO} = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} = \frac{189.661.841}{783.437.578} = 0,24$$

Por cada \$100 que la empresa ha invertido en activos, los acreedores han financiado el 24%

$$\text{RAZON DE COBERTURA DE INTERESES} = \frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Gastos de Intereses}} = \frac{185.991.885}{719.000} = 258,68$$

La compañía genero durante el periodo una Utilidad Operacional 258,68 veces superior a los intereses pagados, la empresa tiene capacidad de endeudamiento mayor

CAPACIDAD ORGANIZACIONAL

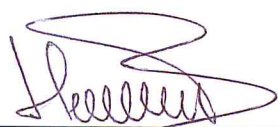
$$\text{Rentabilidad del Patrimonio} = \frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}} = \frac{185.991.885}{593.775.737} = 0,31$$

La rentabilidad del Patrimonio es del 31%

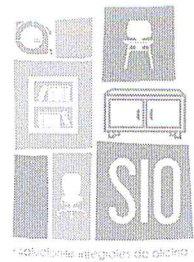
$$\text{Rentabilidad del Activo} = \frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}} = \frac{185.991.885}{783.437.578} = 0,24$$

La rentabilidad del Activo es del 24%


ANA ZULAY GONZALEZ BOHORQUEZ.
Representante Legal


HECTOR RAMIRO MEDELLIN
Contador TP 47381-T

Email: agonzalez@sioltda.com • Cel: 310 324 51 48
www.sioltda.com
BOGOTÁ - COLOMBIA

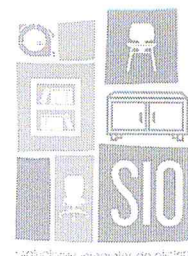


Soluciones Integrales de Oficina S.A.S

NIT 830.080.652-5

Notas a los estados financieros Individuales.

Al 31 de diciembre de 2018 - 2017



Nota 1. Entidad y objeto social:

La compañía fue constituida el 5 de Enero de 2001 mediante Escritura Pública No. 13 de la Notaría 41 del círculo de Bogotá, registrada ante la Cámara de Comercio de Bogotá el 11 de Enero de 2001, con matrícula mercantil No. 01058014. Con Acta de socios N° 25 del 26 de Septiembre de 2011, inscrita el 3 de Octubre del mismo año, la sociedad se transformó de sociedad Limitada a SAS

Su objeto social es el suministro e instalación de divisiones para oficina, desmonte, adecuación y reubicación de sistemas de oficina, comercialización de muebles para oficinas, alfombras, persianas, techos e iluminaciones, diseño, adecuación y dotación de oficinas en general; diseño arquitectónico de interiores, remodelación y construcción, manejo obra civil, interventoría y todo lo referente a la construcción.

Su domicilio principal se encuentra en la CL 65 # 13-50 OF 603 en ciudad de Bogotá D.C.

Nota 2. Bases de Elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera (NIIF) emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia mediante el decreto 3022 de 2013. Están presentados en pesos colombianos que es también la moneda funcional de la compañía y el grupo en el que se encuentra clasificado para su presentación es el 2.

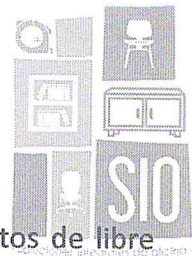
Nota 3. Principales Políticas Contables.

- 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 desconociendo, es considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que se puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio según corresponda.



- **Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se presentan en la cuenta obligaciones financieros corrientes en el estado de situación financiera.

- **Activos Financieros.**

La Empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Activos financieros a valor razonable a través de resultados, préstamos y cuentas por cobrar medidos al costo amortizado, y disponibles para la venta.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

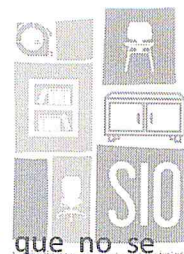
1. Activos Financieros a Valor Razonable a través de Resultados:

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 vendido en el 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 del instrumento reúnen los criterios de costo amortizado. La reclasificación de instrumentos de deuda designados como al valor razonable a través de resultados en el reconocimiento inicial no es permitida.

2. Préstamos y Cuentas por Cobrar Medidos al Costo Amortizado:

Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente excepto por los vencimientos mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de la situación financiera. Estos últimos se clasifican como activos no corrientes.



3. Activos Financieros Disponibles para la Venta.

Son activos financieros no derivados que se designan de esta categoría o que no se 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 la situación financiera.

Reconocimiento y Medición.

Las compras y las ventas normales de activos financieros se reconocen a la fecha de liquidación, fecha en que se realiza la compra o venta del activo. Las inversiones se reconocen inicialmente a su valor razonable más los costos de transacción en el caso de todos los activos financieros que no se registran a valor razonable a través de resultados. Los activos financieros que se reconocen a valor razonable a través de resultados se reconocen inicialmente a valor razonable y los costos de transacción se reconocen como gasto en el estado de resultado del período y otro resultado integral.

Las inversiones se dejan de reconocer cuando los derechos a recibir flujos de efectivo de las inversiones expiran o se transfieren y se ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios derivados de su propiedad. Los activos fijos disponibles para la venta y a valor razonable a través de las ganancias o pérdidas se registran posteriormente a su valor razonable con efecto en el resultado.

Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y subsecuentemente se valoran a su costo amortizado, usando el método de interés efectivo, menos el deterioro.

Las ganancias y pérdidas que surgen de cambios en el valor razonable de "activos financieros a valor razonable a través de resultados" se incluyen en el estado del resultado del período y otro resultado integral en el rubro "otros ingresos/otros egresos", en el período en el que se producen los referidos cambios en el valor razonable.

Deterioro de activos financieros.

1 Activos a Costo Amortizado

La compañía evalúa al final de cada periodo, si existe la evidencia objetiva de que un activo financiero o grupos de activos financieros este deteriorado. Un activo financiero o grupo de activos financiero está deteriorado solo si existe la evidencia objetiva del deterioro como resultado de uno o más eventos que ocurrieron después reconocimiento inicial del activo, y que puedan estimarse de forma fiable.



Los criterios que se utilizan para determinar que existe una evidencia objetiva de una pérdida por deterioro son:

- Dificultades financieras significativas del emisor o del obligado.
- Un incumplimiento del contrato, tales como no pagos o retrasos en el interés o del pago principal.
- La Compañía, por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del prestatario, le dé al prestatario una concesión que de otro modo no hubiera considerado.
- Resulta probable que el prestatario entre en quiebra o en saneamiento financiero.
- La desaparición de un mercado activo para el activo financiero debido a dificultades financieras, o
- Los datos observables indican que existe una disminución significativa en los flujos de efectivo futuros estimados a partir de una cartera de activos financieros desde el reconocimiento inicial de estos activos, aunque la disminución aún no se puede identificar con los activos financieros individuales de la cartera, incluyendo: Cambios adversos en el estado de pago de los prestatarios de la cartera, y condiciones económicas locales o nacionales que se correlacionan con no pago en los activos de la cartera.

La compañía primero evalúa si existe evidencia objetiva del deterioro en forma individual, en caso contrario realiza un análisis generales o globales en busca del deterioro.

Para los préstamos y la categoría de cuentas por cobrar, el importe de la pérdida se mide como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros (excluyendo las pérdidas crediticias futuras) descontando la tasa de interés original del resultado. El valor en libros se reduce y la cantidad de la pérdida se reconoce en la cuenta de resultados.

2 Activos Financieros Clasificados como Disponibles para la Venta.

La compañía evalúa al final de cada período, si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros están deteriorados. Para los títulos de deuda, la compañía utiliza los criterios referidos en el literal (1) anterior. En el caso de las inversiones patrimoniales clasificadas como disponibles para la venta, un descenso significativo o prolongado en el valor razonable del título por debajo de su costo también es evidencia de que los activos están deteriorados. Si tal evidencia existe para los activos financieros disponibles para la venta, la pérdida acumulada (medida como la diferencia entre el costo de adquisición y el valor razonable actual, menos cualquier pérdida por deterioro de ese activo financiero) se retira del patrimonio y es reconocida en resultados. Si, en un período posterior, el valor razonable de un instrumento de deuda clasificado como disponible para la venta aumenta y este incremento puede ser objetivamente relacionado con un evento ocurrido después de la pérdida por deterioro que fue



reconocida en resultados, la pérdida por deterioro se revierte a través del mismo estado de resultado del período y otro resultado integral.

El deterioro de las cuentas por cobrar comerciales se establece cuando existe evidencia objetiva de que no se podrá cobrar todos los montos vencidos, de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar. Algunos indicadores de posible deterioro de las cuentas por cobrar son dificultades financieras del deudor, la probabilidad de que el deudor vaya a iniciar un proceso de bancarrota o de reorganización financiera y el incumplimiento o falta de pago. El monto del deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente del estimado de flujos de efectivo futuros, que se obtendrán de la cuenta, descontados a la tasa de interés efectiva. El valor en libros del activo se reduce por medio de una cuenta correctora y el monto de la pérdida se reconoce con cargo al estado de resultado del período y otro resultado integral en el rubro "gastos de venta". Cuando una cuenta por cobrar se considera incobrable, se castiga contra la respectiva cuenta de deterioro. La recuperación posterior de montos previamente castigados se reconoce con crédito a la cuenta "recuperaciones" en el estado de resultado del período.

- Inventarios

Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización el que resulte menor.

El costo se determina usando el método del promedio ponderado, el valor neto de realización es el valor de uso estimado en el curso normal de las operaciones.

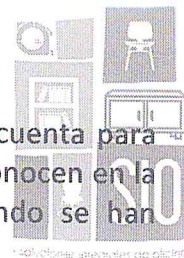
El costo de los productos terminados y en curso incluye los costos de diseño, las materias primas, mano de obra, otros costos directos y gastos generales de producción relacionados (basados en una capacidad operativa normal), y no incluye costos por intereses. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso del negocio, menos los gastos variables de venta aplicables.

- Propiedades de Inversión.

Las propiedades terrenos y edificios que se adquieran para para su alquiler a largo plazo o para su valorización son clasificadas como propiedades de inversión.

Las propiedades de inversión se reconocen inicialmente por su costo, incluyendo los costos de transacción relacionados y cuando sea aplicable los costos de préstamos. Después del reconocimiento inicial, las propiedades de inversión se pueden medir al costo menos depreciación, si es aplicable, y demérito, o por su valor razonable.

El valor razonable de las propiedades de inversión no reflejará desembolsos futuros que vayan a mejorar la propiedad y no refleja los beneficios futuros relacionados con futuros



gastos distintos de los que un participante de mercado racional tendría en cuenta para determinar el valor de la propiedad. Los cambios en el valor razonable se reconocen en la cuenta de resultados. Las propiedades de inversión se dan de baja cuando se han eliminado.

Cuando la Compañía dispone de una propiedad por su valor razonable en una transacción en condiciones de independencia mutua, el valor en libros inmediatamente antes de la venta se ajusta al precio de la transacción, y el ajuste se registra en los resultados en la cuenta de ganancia neta del ajuste del valor razonable de las propiedades de inversión.

- Activos Intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

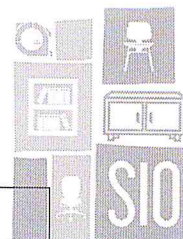
- Propiedad Planta y Equipo

Las propiedades planta y equipo se contabilizan al costo histórico. El método utilizado para su depreciación es el de línea recta, que calcula sobre el costo, con base en la vida útil estimada de los activos aplicando los siguientes porcentajes anuales: 10% para maquinaria y equipo, muebles y enseres y 20% para equipos de computación.

Las reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del periodo, mientras que las mejoras y adiciones constituyen un mayor valor de los activos

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otros activos se calcula utilizando el método de línea recta para asignar su costo hasta su valor residual durante el estimado de su vida útil como sigue:



CLASE DE ACTIVO	VIDA UTIL EN AÑOS
Construcciones y Edificaciones	25 a 80 Años
Maquinaria	5 a 15 Años
Equipo de Oficina	10 años
Equipo de comunicación y Computación	5 años
Flota y equipo de Transporte	5 a 10 Años

Cabe aclarar que en el cuadro anterior se maneja la vida útil en tiempos estandarizados y todo va sujeto a la vida útil que se le dé a cada activo fijo, dependiendo de su uso y del manejo adecuado o no que le de la compañía.

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera. El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente a su valor recuperable, si el valor en libros del activo es mayor que el estimado de su valor recuperable.

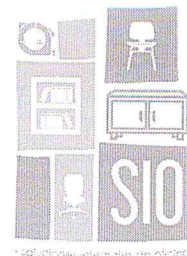
Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que deriven del uso continuo del activo. Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos.

- Operaciones de Financiamiento.

Los préstamos se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos incurridos en la transacción. Posteriormente se registran a su costo amortizado. Cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos de la transacción) y el valor de redención, se reconoce en el estado de resultado del período y otro resultado integral durante el período del préstamo, usando el método de interés efectivo.

Los préstamos se clasifican en el pasivo corriente a menos que se tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses contados desde la fecha del balance.

La Compañía da de baja los pasivos financieros cuando, y sólo cuando, las obligaciones se liquidan, cancela o expiran. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero dado de baja y la contraprestación pagada y por pagar se reconocerá en el resultado.



- Cuentas Comerciales por Pagar.

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

- Ingresos

1. Ventas Nacionales: Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de bienes neto de descuentos y devoluciones en el curso normal de las operaciones. La Compañía reconoce los ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades.

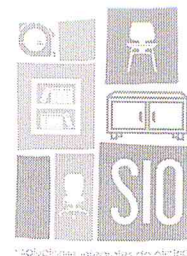
2. Prestación de Servicios: La entidad presta servicios en diversas actividades, el reconocimiento de los ingresos por la prestación de servicios se efectúa en el periodo contable en que se prestan los servicios.

3. Intereses: los ingresos por intereses se reconocen usando el método de interés efectivo. Cuando una cuenta por cobrar o inversión, se esté deteriorando, la compañía reduce su importe en libros hasta su importe recuperable, descontando los flujos de efectivo futuros estimados, usando el tipo de interés efectivo original. Los ingresos por intereses de cuentas por cobrar y prestamos de dudoso recaudo se registran de acuerdo con el tipo de interés efectivo original.

- Reconocimiento de Costos y Gastos.

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.



- Capital Social

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio, los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones u opciones se muestran en el patrimonio como una deducción del monto recibido.

Nota 4. Fuentes clave de la Incertidumbre en la estimación.

Al determinar el pasivo para los pagos por largos periodos de servicio, la gerencia debe hacer una estimación de los incrementos de los sueldos durante los siguientes cinco años, la tasa de descuento para los siguientes cinco años a utilizar para calcular el valor presente y el número de empleados que se espera que abandonen la entidad antes de recibir los beneficios

Nota 5. Restricción al pago de los dividendos.

Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

Nota 6. Efectivo y sus Equivalentes.

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
Caja General	11.978.070	1.624.588
Banco Itau Cta Corriente	9.746.945	23.180.473
Banco Itau Cta Ahorros	<u>105.110.271</u>	<u>204.856</u>
	126.835.286	25.009.917

La entidad tiene cuentas corrientes y de ahorros con el banco Itaú, por donde maneja las transacciones de financiación de la compañía. También se maneja una caja general donde se tiene disponible efectivo para costos o gastos menores de la compañía.

Nota 7. Propiedades de Inversión.

Según asamblea del 03 de julio de 2018 por unanimidad de los socios, se da de baja a la inversión que se tenía en la compañía Ardeko S.A.S en Puerto López Meta, Puesto que esta entro en proceso de liquidación.

Por unanimidad de los Accionistas y acordado en dicha asamblea los socios asumen la perdida de dicha inversión de acuerdo a su participación en la compañía.



Nota 8. Deudores Comerciales.

El saldo de los deudores a 31 de diciembre de 2018 comprendía:

	31-dic-18
Alcaldia Municipal de Sibate	8.752.353
Axa Colpatría Seguros de Vida S.A	3.130.042
Axa Colpatría Seguros S.A	15.601.502
Banco de la Republica	20.694.237
Camara de Comercio de Pasto	84.610.304
Consultoria en Gestion de Riesgos Sura.	136.776.339
Contraloria Municipal de Envigado	3.876.185
CUNCORPOR	4.816.509
Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales	8.180.864
Escuela de Formacion del INPEC	20.955.818
FONPRECON	24.326.824
La Nacion Consejo Superior de la Judicatura	49.540.498
SUBRED Servicios de Salud Sur Occ. E.S.E.	5.225.119
Seguros Generales Suramericana	18.934.029
SENA Regional Chocó	7.483.541
Servicios de Salud IPS Suramericana S.A	9.167.404
Clientes Inferiores a \$ 2.000.000	5.550.024
	427.621.592

Nota 9. Anticipos y Avances.

Corresponde a anticipos y avances efectuados a contratistas detalle a 31 de diciembre de 2018 es:

	31-dic-18	31-dic-17
Contratistas		
Diego Arnoldo Caicedo Saurez	0	10.891.000
Jesus Eduardo Velandia Bejarano	4.000.000	0
Otros	350.374	0
	4.350.374	10.891.000

Nota 10. Cuentas Comerciales por Cobrar.

Las cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2018 y 2017, representan un rubro de \$ 219.671.297 y \$2.664.000, respectivamente. Se presenta un incremento sustancial en este rubro generado por la reclasificación que se hizo de la inversión hecha en la sociedad Ardeko SAS y que fue asumida por los accionistas de la compañía (Nota - 7).



Se reflejan a su valor de realización, neto derivadas en cuentas por cobrar a trabajadores, accionistas y otros, sus saldos a 31 de diciembre de 2018 son:

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
Trabajadores		
Garzon Gonzalez Sain Jose	660.000	2.664.000
Gallego Nieto Wilman Nixon	<u>200.000</u>	<u>0</u>
	860.000	2.664.000
Accionistas		
Gonzalez Gonzalez Luis Alejandro	32.795.257	0
Gonzalez Bohorquez Ana Zulay	<u>185.839.792</u>	<u>0</u>
	218.635.049	0
Otras Cuentas por Cobrar	176.248	0
Total Cuentas Comerciales por Cobrar	219.671.297	2.664.000

Nota 11. Inventarios

Al cierre del año 2018 no existían inventarios de ninguna clase.

Nota 12. Propiedad Planta y Equipo.

La depreciación se calcula con base en el método de línea recta aplicada al costo de adquisición y de acuerdo con la vida útil de los activos, las tasas anuales del 5% para las construcciones y edificaciones, el 10% para maquinaria y equipo de oficina, 20% para equipo de computación y comunicación.

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
Muebles y Equipo de Oficina	22.109.687	22.109.687
Equipo de Comunicación y Computacion	<u>8.110.112</u>	<u>7.140.112</u>
	30.219.799	29.249.799
Depreciacion Acumulada		
Muebles y Equipo de Oficina	-18.667.179	-16.337.213
Equipo de Comunicación y Computacion	<u>-6.593.591</u>	<u>-5.284.569</u>
	-25.260.770	-21.621.782
Total Propiedad Planta y Equipo	4.959.029	7.628.017

Nota 13. Proveedores

El saldo con los proveedores a 31 de diciembre de 2018 comprendía:

Cicery Lugo Rocio del Pilar
Persianas Alfa S.A
Smart Network LTDA

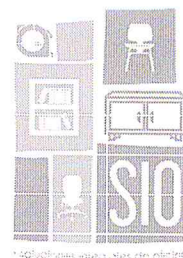
31-dic-18

44.137.504

31.297.506

18.904.016

94.339.026



La compañía estima pagar los saldos con sus proveedores en el transcurso de enero y febrero de año 2019.

Nota 14. Cuentas Comerciales por Pagar.

A continuación, se muestra un detallado de las cuentas por pagar de la compañía a 31 de diciembre de 2018.

	31-dic-18	31-dic-17
Honorarios		
Medellin Bohorquez Hector	0	864.272
Contratistas		
Zapata Restrepo Guillermo Antonio	674.002	0
Retenciones por Pagar		
Retencion en la Fuente	6.634.000	2.021.000
Retencion de ICA	3.460.000	801.000
	10.094.000	2.822.000
Aportes y Retenciones de Nomina		
Aportes a EPS	413.400	269.800
Aporte a Riesgos Profesionales	227.300	194.700
Aporte a Cajas de Compensacion	392.300	269.800
Aporte a Fondos de Pension	1572300	1691628
	2.605.300	2.425.928
Total Cuentas Comerciales por Pagar	13.373.302	6.112.200

La entidad reconocerá como cuentas por pagar, los derechos de pago a favor de terceros originados por la prestación de servicios o la compra de bienes a crédito y otras obligaciones contraídas a favor de terceros. Su reconocimiento inicial está relacionado con el momento en el cual las obligaciones a favor de terceros son incorporados a la contabilidad y en consecuencia en los Estados Financieros, y su medición inicial será al valor nominal o valor pactado contractualmente.

Nota 15. Impuestos Tasas y Gravámenes.

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligaciones a favor del Estado y a cargo de Soluciones Integrales de Oficina S.A.S.



La compañía se encuentra clasificada dentro de los contribuyentes del Régimen Tributario Ordinario, por lo tanto en la medida que genere utilidades y estos sean destinados esta obligada a tributar sobre los mismos. Los impuestos a 31 de diciembre de 2018-2017 son:

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
De Renta y Complementarios	17.906.000	3.820.000
Impuesto a las Ventas	49.611.000	35.047.000
De Industria y Comercio	1.196.000	1.045.000
	<u>68.713.000</u>	<u>39.912.000</u>

Nota 16. Beneficio a Empleados.

El pasivo por obligaciones y beneficios a los empleados se encuentra relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos relacionados a los trabajadores de la entidad, los cuales se consideraron como beneficios a corto plazo.

No existe en la entidad prestaciones extralegales, no hay pagos por beneficios a largo plazo, ni planes de beneficios. El detalle de la cuenta a diciembre 31 de 2018-2017 es:

El detalle de la cuenta a diciembre 31 de 2018-2017 es:

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
Cesantias	7.997.109	3.850.565
Intereses de Cesantias	948.705	0
Vacaciones	3.812.699	0
	<u>12.758.513</u>	<u>3.850.565</u>

Nota 17. Capital Suscrito y Pagado y Reserva Legal.

El capital emitido a 31 de diciembre de 2018 comprendía:

	<u>31-dic-18</u>	<u>31-dic-17</u>
Capital Autorizado 3.000 acciones		
Con un valor nominal de 100.000 c/u	300.000.000	300.000.000

El capital de la empresa está representado por Ana Zulay González Bohórquez, quien posee el 85% del capital pagado representado en 2.550 acciones y Luis Alejandro González G., dueño del restante 15% del capital pagado representado en 450 acciones

Reserva legal

La Compañía está obligada por ley a apropiar el 10% de las utilidades distribuidas hasta que el saldo de esta reserva sea equivalente por lo menos al 50% del capital suscrito.

Actualmente el valor es de \$ 97.703.005 y no puede distribuirse antes de la liquidación de la Compañía.



Nota 18. Ingresos Operacionales.

	31-dic-18	31-dic-17
Obra Civil y Construcción	94.580.255	263.217.612
Venta de Materiales	1.394.143.569	650.231.282
	1.488.723.824	913.448.894

Corresponden los ingresos por las actividades realizadas durante el año 2018 por obras civiles de construcción y venta de muebles y equipos de oficina; hay un incremento en los ingresos del 63% con respecto al año anterior.

Nota 19. Costo de Ventas.

Los saldos por costo de ventas a 31 de diciembre de 2018 comprendían:

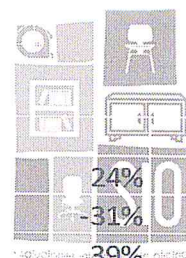
	31-dic-18	31-dic-17
Materiales	929.232.616	398.225.160
Mano de Obra	42.634.001	50.659.437
Otros Servicios	33.980.673	113.132.853
	1.005.847.290	562.017.450

Este rubro corresponde a los materiales y mano de obra que requiere la compañía para la realización de obras y proyectos, además de los servicios que se incurren para el desarrollo de los mismos. Se refleja un aumento del 79% en los costos comparados a los de año anterior acorde con el mayor flujo de ingresos que obtuvo la compañía en el curso del año 2018.

Nota 20. Gastos de Administración.

Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la entidad y registra sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionado con la gestión administrativa, encaminada a la dirección, planeación y organización de la actividad operativa de SIO S.A.S.

A continuación se evidencia el detalle de los principales gastos administrativos en que incurre la compañía para el desarrollo y el curso de sus actividades.



	31-dic-18	31-dic-17	
Gastos de Personal	178.362.550	143.953.098	24%
Honorarios	14.981.297	21.817.042	-31%
Impuestos	44.732.404	32.134.071	39%
Arrendamientos	9.016.701	8.512.608	6%
Seguros	9.615.119	5.157.514	86%
Servicios	8.415.035	10.741.307	-22%
Gastos Legales	9.198.400	7.914.105	16%
Mantenimiento	6.003.902	3.913.302	53%
Gastos de viaje	1.998.960	3.655.062	-45%
Depreciaciones y Amortizaciones	3.638.988	3.638.990	0%
Diversos	10.921.293	6.589.671	66%
	296.884.649	248.026.770	20%

Nota 21. Otros Ingresos.

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social e incluye entre otros, los ítems relacionados con operaciones de carácter financiero en moneda nacional.

El detalle es:

	31-dic-18	31-dic-17
Financieros	1.149.023	197.296
Utilidad en Venta de Activos	0	28.519.000
Aprovechamientos	616.592	7.050.815
Ajuste al Peso	3.727	1.505
	1.769.342	35.768.616

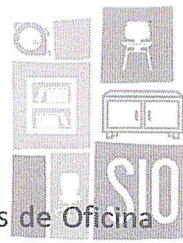
Nota 22. Otros Egresos.

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social. Se incorporan conceptos tales como: pérdida en venta y retiro de bienes, impuestos asumidos, gastos de ejercicios anteriores, diversos, entre otros.

El detalle de esta cuenta a 31 de diciembre de 2018 es el siguiente:

	31-dic-18	31-dic-17
Gastos Bancarios	2.363.770	1.324.610
Gravamen Financiero	5.657.789	4.516.037
Gastos Extraordinarios	6.124.838	25.138.073
	14.146.397	30.978.720

Nota 23. Provisión Impuesto de Renta.



Corresponden al impuesto de renta corriente a cargo de Soluciones Integrales de Oficina S.A.S., para el año 2018 el porcentaje de renta es del 33% y el año 2017 fue del 34% de acuerdo a disposiciones de la DIAN.



ANA ZULAY GONZALEZ B.
Representante Legal



HECTOR RAMIRO MEDELLIN
CONTADOR TP-47381-T