SUINCO DEL NORTE S.A.S EN REORGANIZACION

NIT: 807.007.324-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 De Diciembre Del 2022

Certificación del Representante Legal y Contador de Suinco Del Norte S.A.S.

31 de diciembre del 2022

A los señores Socios de SUINCO DEL NORTE S.A.S EN REORGANIZACION

El suscrito Representante Legal y Contador de SUINCO DEL NORTE S.A.S EN REORGANIZACION. Certifican que los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2022 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

a) Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los estados financieros de la Compañía a 31 de diciembre del 2022, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.

b) Todos los hechos económicos realizados por la Compañía, durante los años terminados a 31 de diciembre del 2022, han sido reconocidos en los estados financieros.

c) los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Compañía a 31 de diciembre del 2022.

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

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



ANDREA DEL PILAR BARRERA NAVARRO
Representante Legal



JHON ALEXIS SOTO CRUZ
CONTADOR PÚBLICO
TP N. 128721-T

SUINCO DEL NORTE S.A.S EN REORGANIZACION
NIT: 807.007.324-0
Notas a los estados financieros
A 31 de diciembre del 2022

Nota 1 - Entidad y objeto social

SUINCO DEL NORTE S.A.S "EN REORGANIZACION" Es una sociedad comercial constituida mediante escritura pública No. 0001687 del 03 de Julio de 2.002 en la Notaria Quinta de Cúcuta perteneciente al Régimen Común, se encuentra inscrito en Cámara de Comercio de Cúcuta bajo Matricula Mercantil No. 00114739 del 08 de Octubre de 2002 con identificación tributaria NIT 807.007.324-0, con establecimiento comercial, ubicado en la Calle 28 No. 6-80 del Barrio El Salado de la Ciudad de Cúcuta, con actividad comercial de Suministrar y Producir Materiales de Construcción, Realizar Interventoría y Construcciones en Obras Civiles y Mecánicas. La compañía es Representada por ANDREA DEL PILAR BARRERA NAVARRO Identificado con Cedula de Ciudadanía No. 60.384.087 de Cúcuta.

Nota 2 - Principales políticas y prácticas contables

Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la ratificación por parte de los ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo.

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

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Nota 3-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.

CAJA GENERAL:	$32.700.000
BANCOS Y CORPORACIONES:	$ 0.

Nota 4– Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

El saldo de deudores a 31 de diciembre del 2022

Cuentas comerciales por cobrar y otras	
Cuentas por cobrar corrientes.	**$ 190.300.000**

Nota 5– Inventarios

Lo componen los siguientes materiales existentes en la planta de producción como lo es la grava, sub-base, triturado 1", triturado ¾, arena, repuestos y accesorios.

El saldo de inventarios al 31 de diciembre del 2022:

INVENTARIO: $370.200.000 Lo componen los siguientes materiales existentes en la planta de producción como lo es la grava, sub-base, triturado 1", triturado ¾, arena.

Nota 6-Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las perdidas por deterioro, en caso que existan. Comprenden terrenos y edificios relacionados principalmente con fábricas, tiendas y oficinas, maquinaria, vehículos, muebles y enseres, equipo de oficina, y equipos de comunicación y cómputo. El costo histórico incluyelos desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El costo también incluye los costos de endeudamiento incurridos durante la etapa de construcción de proyectos que requieren un tiempo sustancial para su puesta en operación.

Las propiedades en el curso de construcción para fines de producción, suministro o administrativos se contabilizan al costo, menos cualquier pérdida por deterioro reconocida. El costo incluye para los activos calificados, los costos por préstamos capitalizados bajo el método de la tasa de interés efectiva. Estas propiedades se clasifican en las categorías de propiedades, planta y equipo cuando estén terminadas y listas para uso previsto.

Los costos subsecuentes se incluyen en el valor en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que genere beneficios económicos futuros y el costo de estos activos se pueda medir razonablemente. Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado de resultado del período y otro resultado integral en el período en que estos se incurren.

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:

Bienes Raíces	$ 850.000.000
Maquinaria y Equipo	$ 1.308.479.000
Flota y Equipo de Transporte	$ 240.003.000
Equipo de Oficina y Computación	$ 11.518.000
Depreciación Acumulada	$ -585.000.000
TOTAL	**$ 1.825.000.000**

Los activos fueron registrados por el valor obtenido mediante un avaluó al costo de reposición que incluye los costos y gastos indirectos incurridos hasta su implementación y en los casos que se tenía la información se incorporaron por el valor de la compra.

ACTIVOS INTANGIBLES

LICENCIA TNS $ 1.300.000

Corresponde a la licencia adquirida para el manejo contable y financiero de la empresa.

Nota 7-Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar: $ 10.600.000

Este rubro corresponde a suministro de materiales empleados en las diferentes obras ejecutadas, y pagos pendientes con terceros para el cumplimiento del objeto social de la empresa y gastos laborales pendientes por pago.

Nota 8-Pasivos No Corrientes

PASIVOS A LARGO PLAZO

Otros pasivos financieros no corrientes:	$ 116.300.000
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar no corrientes	$ 405.100.000
Otros pasivos no financieros no corrientes	$ 115.600.000
Otras provisiones no corrientes	$ 336.094.000
Provisiones no corrientes por beneficios a los empleados	$ 17.200.000

Corresponde a obligaciones con entidades bancarias y terceros adquiridas a largo plazo.

Nota 9- - PATRIMONIO

La estructura y clasificación del patrimonio comprende el Capital social, utilidades del ejercicio y acumulada.

Capital	$ 230.000.000
Reserva-superávit-valorizaciones	$ 331.600.000
Otras Reservas	$ 659.531.000
Resultado del Periodo	$ 197.475.000
TOTAL	**$ 1.418.606.000**

Nota 10-Estado De Resultado Integral

Los ingresos, gastos y costos presentan los siguientes movimientos a 31 de diciembre del 2022; ingresos por un valor total de $2.125.400.000, Costos financieros por $ 2.125.000; Otros ingresos $ 298.300.000 gastos operacionales de administración y ventas por $410.200.000 y costos de $1.520.300.000, Otros gastos por $198.300.000 y Gastos por impuestos $95.300.000 de acuerdo a la naturaleza de la actividad desarrollada o servicio prestado.



ANDREA DEL PILAR BARRERA NAVARRO
Representante Legal



JHON ALEXIS SOTO CRUZ
CONTADOR PÚBLICO
TP – 128721-T