

KYROS MUEBLES Y DISEÑOS LTDA

NIT.: 900.030.384-6

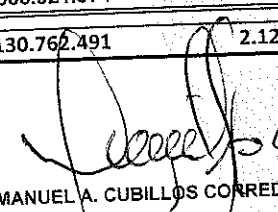
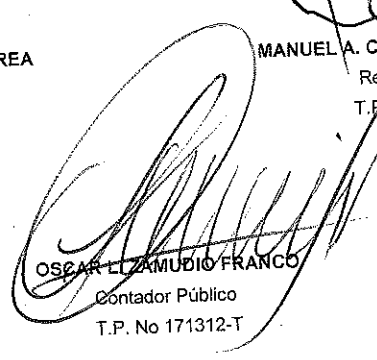
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A diciembre 31 de 2019

KYROS
Muebles & Diseños

NIT.: 900.030.384-6

	Notas	2019	2018
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivos y Equivalentes al Efectivo	6	33.021.649	122.424.905
Deudores Comerciales	7	700.663.379	345.877.483
Otras cuentas por cobrar	8	134.905.617	417.031.284
Inventarios	9	77.519.286	5.369.186
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		946.109.931	890.702.858
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad planta y equipo		838.795.148	838.795.148
Depreciaciones		-122.887.768	-73.800.225
Propiedades de Inversion		468.745.180	468.745.180
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE 10		1.184.652.560	1.233.740.103
TOTAL ACTIVOS		2.130.762.491	2.124.442.961
PASIVOS			
Acreedores comerciales	11	29.504.676	10.467.721
Cuentas por pagar a entidades financieras	12	3.217.160	7.598.021
Obligaciones Laborales	13	3.705.114	4.744.165
Impuestos y retenciones por pagar	14	26.669.767	9.387.000
TOTAL PASIVO CORRIENTE		63.096.717	32.196.907
Acreedores comerciales	11	386.744.100	202.578.900
Cuentas por pagar a entidades financieras	12	11.630.700	29.789.700
Impuestos y retenciones por pagar	14	102.369.000	349.800.000
			0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		500.743.800	582.168.600
TOTAL PASIVO		563.840.517	614.365.507
PATRIMONIO			
Capital social	15	281.000.000	281.000.000
Reserva obligatoria		82.905.057	60.634.057
Utilidades acumuladas		226.657.397	155.382.425
Utilidad del Presente Ejercicio		301.359.520	338.060.972
Resultado Adopcion NIIF		675.000.000	675.000.000
TOTAL PATRIMONIO		1.566.921.974	1.510.077.454
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.130.762.491	2.124.442.961


OSCAR JULIAN LOZANO CORREA
Representante Legal
MANUEL A. CUBILLOS CORREDOR
Revisor Fiscal
T.P. No 3576-T
OSCAR LLAMUDIO FRANCO
Contador Público
T.P. No 171312-T

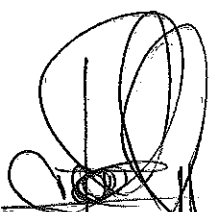
KYROS MUEBLES Y DISEÑOS LTDA

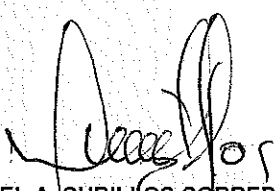
NIT.: 900.030.384-6

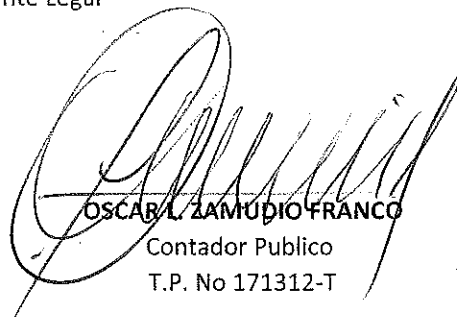
Estado de Cambios en el Patrimonio

Enero 1 a Diciembre 31 de 2019

	DIC. 31 DE 2018	AUMENTO	DISMINUCION	DIC. 31 DE 2019
CAPITAL				
Aportes Sociales	281.000.000			281.000.000
Total Capital Social	281.000.000			281.000.000
SUPERAVIT PATRIMONIO				
Reserva Legal	60.634.057	22.271.000		82.905.057
Utilidad Acumulada	155.382.425	71.274.972		226.657.397
Total Superavit Patrimonio	216.016.482			309.562.454
RESULTADO DEL EJERCICIO				
Utilidad del Ejercicio	338.060.972		36.701.452	301.359.520
Total Resultado del Ejercicio	338.060.972			301.359.520
SUPERAVIT POR VALORIZACION				
Valorizaciones	675.000.000			675.000.000
TOTAL PATRIMONIO	1.510.077.454			1.566.921.974


OSCAR JUAN LOZANO CORREA
Representante Legal


MANUEL A. CUBILLOS CORREDOR
Revisor Fiscal
T.P. No 3576-T


OSCAR L. ZAMUDIO FRANCO
Contador Publico
T.P. No 171312-T

KYROS MUEBLES Y DISEÑOS LTDA

NIT.: 900.030.384-6

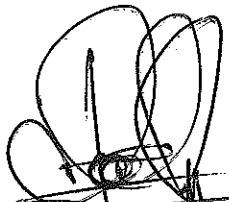
FLUJO DE EFECTIVO

Enero 1 a Diciembre 31 de 2019



NIT.: 900.030.384-6

	2019
Utilidad del Presente Ejercicio	301.359.520
Depreciacion Acumulada	49.087.543
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Deudores Comerciales	(354.785.896)
Otras cuentas por cobrar	282.125.667
Inventarios	(72.150.100)
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	205.636.734
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Propiedad planta y equipo	0
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION	0
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Cuentas por pagar a entidades financieras	(22.539.861)
Acreedores comerciales	203.202.155
Impuestos y retenciones por pagar	(230.148.233)
Utilidades Acumuladas	(244.515.000)
Obligaciones Laborales	(1.039.051)
TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(295.039.990)
TOTAL MOVIMIENTOS DE EFECTIVO	(89.403.256)
Disponible al Inicio del Ejercicio	122.424.905
DISPONIBLE AL FINAL DEL EJERCICIO	33.021.649



OSCAR JULIAN LOZANO CORREA
Representante Legal



MANUEL A. CUBILLOS CORREDOR
Revisor/Fiscal
T.P. No 3576-T



OSCAR L. ZAMUDIO FRANCO
Contador Publico
T.P. No 171312-T

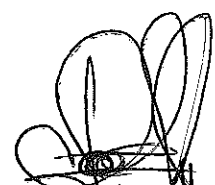
KYROS MUEBLES Y DISEÑOS LTDA

NIT.: 900.030.384-6

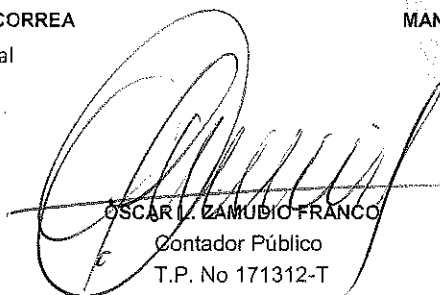
Estado de Resultados

Enero 1 a Diciembre 31 de 2019

		2019	2018
Ingresos Netos Operacionales	16	2.479.722.084	2.563.018.556
Menos: Costo de Ventas	17	1.807.184.693	1.872.150.863
Utilidad Bruta		672.537.391	690.867.693
Menos: Gastos Operacionales			
De Administración	18	236.871.406	87.600.315
De ventas	19	111.636.420	232.805.818
Total Gastos Operacionales		348.507.826	320.406.133
Utilidad/(Pérdida) Operacional		324.029.565	370.461.560
Más: Ingresos no Operacionales	20	3.031.767	1.813
Menos: Gastos no Operacionales	21	22.045.647	21.087.013
Gastos Financieros	21	3.656.165	11.315.387
Total Otros Ingresos/Gastos no Operacionales		(22.670.045)	(32.400.587)
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio antes de Impuestos		301.359.520	338.060.972
Impuesto de Renta			
Utilidad(Pérdida) Neta del Ejercicio		301.359.520	338.060.972


OSCAR JULIAN LOZANO CORREA
Representante Legal


MANUEL A. CUBILLOS CORREDOR
Revisor Fiscal
T.P. No 3576-T


OSCAR L. ZAMUDIO FRANCO
Contador Público
T.P. No 171312-T

KYROS MUEBLES Y DISEÑOS LTDA

NIT. 900.030.384-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A diciembre 31 de 2019

(Expresado en Pesos Colombianos)

1. Sobre la Entidad

KYROS MUEBLES Y DISEÑOS LTDA, sociedad comercial, con domicilio en la ciudad de Bogotá D.C., constituida por la Escritura Pública No. 0001643 del 9 de Junio de 2005, en la Notaria 56 de la ciudad de Bogotá con vigencia hasta el 9 de Junio de 2025, ubicada en la carrera 60 No. 75 B 21 barrio La Libertad.

El objeto principal es el desarrollo de las actividades propias de la producción, comercialización, distribución y venta por mayor y al detal de productos para la industria metálica, muebles metálicos, de madera y plásticos, pero podrá extender sus actividades a otras áreas de la industria y el comercio dentro de los parámetros que la señale.

2. Bases para la Preparación

2.1 Criterios para la elaboración

Los estados financieros de la compañía **KYROS MUEBLES Y DISEÑOS LTDA**. Han sido preparados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y medianas empresas PYMES (Grupo 2), y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB). Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto algunos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado a su valor razonable, como se explican en las políticas contables utilizadas.

2.2 Transición a Normas Internacionales de Información Financiera

- Para el balance de apertura, la compañía tomó el costo atribuido como costos de sus propiedades planta y equipo.
- Reconocimientos como ganancias retenidas, las diferencias entre el balance de apertura en NIIF y el libro fiscal.
- De acuerdo con la NIIF 1 la empresa eligió el costo atribuido como costo de sus propiedades, planta y equipo en la fecha de transición, por este método se eliminaron unas valorizaciones de las edificaciones consolidando el valor de estas y se ajustaron los saldos.

2.3 Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa y materialidad.

Para efectos de revelación, un hecho económico generado de un registro contable, es material cuando por su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan hacer los usuarios de la información contable.

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

3. Principales políticas contables

3.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo reconocidos en los estados financieros comprenden el efectivo en caja, cuentas bancarias de ahorros que son el resultado final de las transacciones de recaudo, pago a proveedores, pago nomina, pago de impuestos y demás gastos propios de la operación de la empresa.

3.2 Cuentas por cobrar, préstamos y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar y prestamos son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se presentan en el activo corriente a acepción con vencimiento mayor a doce meses después la aceptación los cuales se clasificarán como activos no corrientes. Las cuentas por cobrar también incluyen otras cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales son cantidades adeudadas por los clientes por productos y/o servicios prestados en el curso ordinario de las operaciones comerciales. Si el recaudo esta presupuestado recaudarlo antes de un año de clasifican como activos corrientes de lo contrario se presentarán como activos no corrientes.

Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen inicialmente al valor de la operación que es por lo general su valor razonable, cuando las cuentas superan los noventa días de mora se medirá a su costo amortizado usando el método de interés efectivo menos el deterioro.

3.3 Inventarios

Los inventarios son aquellos activos adquiridos para la venta, para el consumo en la comercialización de productos y servicios de montajes.

Medición inicial: los inventarios se reconocerán al costo de adquisición, así como otros costos en los que se hayan incurrido para darle su condición actual.

2.3 Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa y materialidad.

Para efectos de revelación, un hecho económico generado de un registro contable, es material cuando por su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan hacer los usuarios de la información contable.

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

3. Principales políticas contables

3.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo reconocidos en los estados financieros comprenden el efectivo en caja, cuentas bancarias de ahorros que son el resultado final de las transacciones de recaudo, pago a proveedores, pago nomina, pago de impuestos y demás gastos propios de la operación de la empresa.

3.2 Cuentas por cobrar, préstamos y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar y prestamos son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se presentan en el activo corriente a acepción con vencimiento mayor a doce meses después la aceptación los cuales se clasificarán como activos no corrientes. Las cuentas por cobrar también incluyen otras cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales son cantidades adeudadas por los clientes por productos y/o servicios prestados en el curso ordinario de las operaciones comerciales. Si el recaudo esta presupuestado recaudarlo antes de un año de clasifican como activos corrientes de lo contrario se presentarán como activos no corrientes.

Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen inicialmente al valor de la operación que es por lo general su valor razonable, cuando las cuentas superan los noventa días de mora se medirá a su costo amortizado usando el método de interés efectivo menos el deterioro.

3.3 Inventarios

Los inventarios son aquellos activos adquiridos para la venta, para el consumo en la comercialización de productos y servicios de montajes.

Medición inicial: los inventarios se reconocerán al costo de adquisición, así como otros costos en los que se hayan incurrido para darle su condición actual.

Los descuentos comerciales condicionados identificados en el momento inicial serán registrados como menor valor del inventario o menor valor del costo según corresponda.

Medición posterior: los inventarios para la venta se medirán por el menor valor entre el importe en libros y el valor neto de realización. El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso ordinario del negocio, menos gastos variables de venta aplicables

3.4. Propiedad, planta y equipo.

Son activos tangibles que posee la compañía para su uso, suministro de bienes y servicios de montaje que se esperan duren más de un periodo contable. Se reconocen como activos si es probable que generen beneficios económicos y futuros y su costo se puede valorar con fiabilidad.

Medición inicial: Al costo de adquisición se suman, aranceles de importación e impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la compra, después de deducir descuentos, instalación y montaje, y desmantelamiento estimado. En caso de incurrir en costos financieros, para un proyecto de un activo que requiera un tiempo sustancial, los costos asociados a la financiación se puede capitalizar y llevar como mayor valor del costo hasta que el activo esté en condiciones de uso previo por la administración.

Los costos subsecuentes se incluyen en el valor en libros del activo o se reconocen como un activo por separado según corresponda, solo cuando es probable que generen 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 resultados del periodo, la depreciación de estos activos comienza cuando el activo esté listo para su uso.

Medición posterior

La compañía utilizara el modelo del costo que implica depreciación y pruebas de deterioro de valor para todos los activos incorporados en los estados financieros de la compañía.

Depreciación

La depreciación de los activos fijos se calculará usando el método de línea recta y no se estima ni un valor ni un porcentaje para el valor residual, ya que la finalidad es usar el activo hasta su agotamiento. La vida útil de los activos se revisa y se ajustan si es necesario en el cierre de cada balance, de tal manera tener una vida útil restante acorde con el valor de los activos. A continuación, se presentan los rangos de vida útil por clase de activos:

Clase de activo	Años
Edificaciones	20 - 40
Maquinaria y equipo	5 - 20
Muebles, Enseres, Equipo de cómputo	5 - 10
Vehículos	5 - 20

Las vidas útiles para cada clase de activo, se determinaron con base a un conjunto de criterios al momento de valorar la propiedad, planta y equipo, entre los que se destacan el estado de

conservación, la procedencia (fabricante y calidad del producto), planes de mantenimiento, la antigüedad, el tiempo que se espera que el activo rinda en la compañía y las condiciones de las instalaciones.

Deterioro y otras consideraciones

En cada cierre contable, la compañía analiza si existen indicios tanto externos como internos, de un activo materiales que puedan estar deteriorados, si existen evidencias de deterioro la entidad analiza efectivamente existe tal deterioro comparando el valor en libros del activo con su valor recuperable. Cuando el valor en libros exceda al valor recuperable, se ajusta el valor en libros hasta su valor recuperable, modificando los cargos futuros en concepto de amortización.

De forma similar, cuando existen indicios de que se ha recuperado el valor de un activo material, la compañía estima el valor recuperable del activo y lo reconoce en la cuenta de resultado, registrando la reversión de la pérdida por deterioro en ejercicios anteriores, y ajustan como consecuencia los cargos futuros por amortización. En ningún caso, la reversión de la pérdida por deterioro de un activo puede suponer el incremento de su valor en libros por encima de aquel que tendrían si no se hubiese reconocido pérdidas por deterioro en periodos anteriores.

Las pérdidas y ganancias por venta de un activo fijo, se calcula comparando su valor en libros con su valor razonable. Las propiedades, planta y equipo en régimen de arrendamiento financiero se deprecian de la misma manera que los activos propios, si se tiene certeza razonable de obtener la propiedad al término del plazo del arrendamiento, el activo se depreciara a lo largo de la vida útil esperada, en caso contrario se depreciara en el término del arrendamiento, el que sea menor.

3.5 Arrendamientos.

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros, siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad al arrendatario. Los demás arrendamientos se clasificarán como arrendamientos operativos.

Los pagos de un arrendamiento operativo, se cargarán al estado de resultados sobre una base lineal durante el periodo del contrato de arrendamiento.

En los arrendamientos financieros, si aplica, se registran los activos y los pasivos, reconociendo el menor entre el valor presente de los flujos futuros y el valor de mercado del bien arrendado.

Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, este se reconocerá en el estado de situación financiera como un activo (bajo los lineamientos de propiedad, planta y equipo) y un pasivo por el mismo valor, con el mismo valor razonable del bien arrendado, o bien al valor presente de los pagos mínimos por el arrendamiento. Cuando sea probable que se ejerza opción de compra al final del contrato, la obligación reconocerá el valor de la opción de compra, el canon de arrendamiento se reparte entre los gastos financieros y la reducción de la obligación, los intereses se reconocen inmediatamente en resultados.

3.6 Cuentas por pagar comerciales

Las cuentas por pagar son instrumentos financieros, que generan la obligación de efectuar un pago con efectivo u otro instrumento financiero, esto sucede como contraprestación de una compra de un bien adquirido o un servicio recibido. La empresa reporta bajo este concepto del estado

financiero las cuentas por pagar que deben ser canceladas en un periodo no mayor a un año y las mayores a un año se clasifican como no corrientes.

Medición inicial y posterior

La empresa usara la medición a valor de transacción que normalmente es su valor razonable según la NIC 39. Se podrá presentar la baja en esta cuenta cuando no cumpla la condición para ser un pasivo. En el caso de que una cuenta por cobrar se tenga que re expresar, se empleara la metodología de costo amortizado usando el método de interés efectivo.

3.7. Impuesto a la renta corriente y diferido

El impuesto a la renta corriente es calculado sobre la base de las leyes tributarias vigentes en Colombia a la fecha de corte del periodo fiscal. La gerencia periódicamente evalúa los resultados del ejercicio y autorizara la debida provisión fiscal para el cumplimiento de este tributo.

Los impuestos diferidos son tomados sobre diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos reconocidos en los estados financieros, que dan lugar a cantidades que son deducibles o grabables al determinar la ganancia o perdida fiscal correspondiente e periodos futuros, cuando el importe en libros sea recuperado o el del pasivo sea liquidado. Este impuesto se liquida sobre las bases vigentes de tributación con sus correspondientes tasas de tributo vigentes al corte fiscal.

Los impuestos diferidos activos son reconocidos únicamente en la extensión que es probable que futuros ingresos tributarios estarán disponibles contra los cuales las diferencias temporales pueden ser utilizadas. Los impuestos diferidos pasivos son provistos sobre las diferencias temporales grabadas que surgen.

Los impuestos diferidos activos y pasivos son compensados cuando existe un derecho legal para compensar impuestos diferidos corrientes contra pasivos por impuestos corrientes y cuando el impuesto diferido es activo y pasivo se relaciona a impuestos gravados por la misma autoridad tributaria sobre una misma entidad o diferentes entidades cuando hay una intención para compensar sobre bases netas.

3.8 Beneficios a los empleados

Beneficios a empleados a corto plazo son derechos adquiridos por parte de los empleados reglamentados en la ley.

Corto Plazo

Son derechos adquiridos por parte de los empleados, reglamentados en la ley, que se pagan en un plazo no superior a un año y se clasifican como corriente, entre estos beneficios se clasifican los salarios, auxilios aportes parafiscales, prestaciones sociales, entre otros. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo al resultado.

Acción de terminación de contrato laboral con los empleados

Dicha acción repercute en pagos que se tiene que realizar al empleado procedente de una decisión unilateral de la compañía de terminar el contrato o por una decisión del empleado de aceptar una oferta de la compañía, un beneficio para el a cambio de la finalización del contrato de trabajo. De acuerdo con la legislación colombiana, dichos pagos corresponden a indemnizaciones por despido sin justa causa que la compañía unilateralmente debe otorgar a sus empleados en estos casos.

3.9 Provisiones

Cuando existen varias obligaciones similares, la probabilidad de que una salida de efectivo se determina considerando el tipo de obligaciones como un global. Se reconoce una provisión incluso si la probabilidad de salida de un flujo de efectivo con respecto a cualquier partida incluida en la misma clase de obligaciones pueda ser pequeña.

Las provisiones se valoran por el valor presente de los desembolsos que se esperan sean necesarios para liquidar la obligación usando una tasa de descuento antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor del dinero en el tiempo y de los riesgos específicos de la obligación. Este se reconocerá como un gasto financiero.

3.10 Capital y prima de emisión

En este concepto se encuentra el valor del capital de la compañía a su valor nominal, la medición se realiza de acuerdo al valor de transacción.

3.11 Ingresos

La compañía presta servicios para la instalación de mobiliarios y montaje para oficina, comercialización de bienes afines entre otras actividades descritas en el objeto social de la compañía.

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades. Los ingresos ordinarios se prestan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la compañía, como se muestra a continuación:

- Hay evidencia persuasiva de un acuerdo: un acuerdo escrito firmado u otra documentación legalmente vinculante (ejemplo de ello una orden de compra firmada) se debe entregar antes de que el ingreso sea efectivamente realizado. Los acuerdos anexados son considerados parte del principal acuerdo.

3.12 Reconocimiento de costos y gastos

La compañía reconoce sus costos y estos en la medida que sucede los hechos económicos en tal forma que pueden ser registrados en el periodo correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros.

Se incluye dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la producción y entrega de un servicio previamente vendido.

Se incluyen dentro de los gastos las demás erogaciones indirectas que no clasifican como costo pero que son esenciales para el pleno desarrollo del objeto de la compañía, tales como gastos administrativos y de ventas.

Se incluyen como inversión, aquellos costos directamente relacionados con la formación o adquisición de un activo que requiere un periodo sustancial de tiempo para ponerlo en condiciones óptimas para su utilización o para la venta.

4. Impuesto a las ganancias

La empresa y sus asesores leales aplican su criterio profesional para determinar la provisión para el impuesto a la renta. Existen muchas transacciones y cálculos, para los que la determinación tributaria final es incierta bajo el curso normal de las operaciones económicas. La empresa reconoce pasivos para situaciones observadas en auditorías tributarias preliminares sobre la base de estimados que si corresponde el pago de impuestos adicionales. Cuando el resultado tributario final de estas situaciones es diferente de los montos inicialmente registrados, las diferencias se imputan al impuesto a la renta corriente y diferido activo y pasivo en el periodo en que se termina este hecho.

Reconocimiento de ingresos

En cada fecha de presentación de estados financieros se realizan estimaciones de los ingresos causados sobre las bases de información disponible sobre ventas de bienes y servicios de la compañía, radicación de facturas a los clientes.

Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos se registran con base en causación, en toda fecha de presentación de los estados financieros se realizan estimaciones de los costos causados sobre las bases de información disponible sobre compas y servicios necesarios.

Negocio en marcha

La gerencia prepara los entados financieros sobre la base de un negocio en marcha. En la realización de este juicio la gerencia considera la posición financiera actual de la compañía, sus intenciones actuales, el resultado de las operaciones y el acceso a los recursos financieros en el mercado financiero y analiza el impacto de tales factores en las operaciones futuras de la compañía. A la fecha de este informe no se tiene conocimiento de ninguna situación que de a creer que la compañía no tenga la habilidad y los recursos para continuar como negocio en marcha durante los siguientes 12 meses.

Nota 6. Efectivo y equivalentes al efectivo

Concepto	2019	2018
Caja	27.357.681	979.948
Bancos	5.663.969	121.444.657
Total Efectivo y equivalentes	33.021.649	122.424.905

Nota 7. Deudores comerciales

Concepto	2019	2018
Cuentas por cobrar a clientes	446.869.240	339.859.067
Cuentas por cobrar a socios	94.000.000	0
Anticipos y Avances	139.794.139	6.018.416
Total Deudores comerciales	700.663.379	345.877.483

	0 a 30 días	30 a 60 días	60 a 90 días
Edades	\$347.796.397	\$54.279.889	\$64.792.954

Nota 8. Otras cuentas por cobrar

Concepto	2019	2018
Anticipos de impuestos y saldos a favor	92.424.134	86.315.863
Depósitos Judiciales	42.481.483	330.715.421
Total Otras cuentas por cobrar	134.905.617	417.031.284

Nota 9. Inventarios

Concepto	2019	2018
Mercancía no fabricada por la empresa	77.519.286	5.369.186
TOTAL INVENTARIOS	77.519.286	5.369.186

Nota 10. Propiedad planta y equipo

Concepto	2019	2018
Construcciones y Edificaciones	672.200.000	672.200.000
Maquinaria y Equipo	80.869.835	80.869.835
Equipo Computación- Comunicaciones	16.225.313	16.225.313
Flota y equipo de transporte	69.500.000	69.500.000
Depreciación acumulada	(122.887.768)	(73.800.225)
Sub Total propiedad planta y equipo	715.907.380	777.362.031
Propiedades de Inversión	468.745.180	468.745.180
Total Propiedad, planta y equipo	1.184.652.560	1.233.740.103

Nota 11. Acreedores comerciales

Concepto	2019	2018
A proveedores	258.037.001	191.021.243
Honorarios	2.239.142	6.189.625
Servicios y otros	150.119.529	12.835.753
Anticipos de clientes	5.806.144	3.000.000
Total Acreedores comerciales	416.248.776	213.046.621

Nota 12. Cuentas por pagar a entidades financieras

Concepto	2019	2018
Obligaciones financieras	14.847.860	37.387.721
Total Cuentas a entidades financieras	14.847.860	37.387.721

Nota 13. Obligaciones laborales

Concepto	2019	2018
Obligaciones Laborales	1.688.174	2.230.165
Seguridad social	2.016.940	2.514.000
Total Obligaciones laborales	3.705.114	4.744.165

Nota 14. Impuestos y retenciones por pagar

Concepto	2019	2018
Vigencias Anteriores	59.310.767	160.747.000
Impuesto a las Ventas por Pagar	25.887.000	151.531.000
Impuesto de Industria y comercio	20.895.000	14.916.000
Retenciones fiscales	22.946.000	31.993.000
Total Impuestos y retenciones por pagar	129.038.767	359.187.000

Nota 15. Capital social

Concepto	2019	2018
Cuotas o Partes Sociales	281.000.000	281.000.000
Reserva Obligatoria	82.905.057	60.634.057
Utilidades Acumuladas	226.657.397	155.382.425
Valorizaciones	675.000.000	675.000.000
Utilidad del Ejercicio	301.359.520	338.060.972
Total Patrimonio	1.566.921.974	1.510.077.454

Nota 16. Ingresos operacionales

NIT.: 900.030.384-6

Concepto	2019	2018
Ingresos operacionales	2.479.722.084	2.563.018.556
Total Ingresos operacionales	2.479.722.084	2.563.018.556

Nota 17. Costos de ventas

Concepto	2019	2018
Costo de ventas	1.673.834.862	1.709.870.454
Costos de producción	133.349.831	162.280.409
Total Costos de ventas	1.807.184.693	1.872.150.863

Nota 18. Gastos de administración

Concepto	2019	2018
Gastos de personal	62.211.511	49.095.076
Honorarios	10.150.000	11.050.000
Impuestos	10.977.491	9.887.000
Arrendamientos	1.937.719	0
Seguros	14.858.687	186.863
Servicios	13.856.806	6.379.059
Gastos Legales	8.029.153	238.800
Adecuación e Instalación	9.480.603	710.689
Gastos de viaje	5.752.116	1.861.432
Depreciaciones	49.087.543	570.313
Diversos	42.529.777	7.621.083
Total Gastos de administración	236.871.406	87.600.315

Nota 19. Gastos de ventas

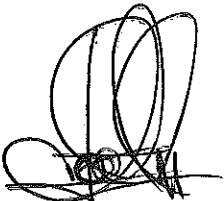
Concepto	2019	2018
Gastos de personal	1.906.796	4.667.124
Impuestos	22.056.322	46.450.970
Honorarios	0	11.253.238
Seguros	71.240	10.431.278
Servicios	82.865.231	54.365.110
Gastos legales	50.000	2.844.105
Mantenimiento y Reparaciones	14.286	9.125.963
Gastos de viaje	0	14.156.682
Depreciaciones	0	8.088.805
Diversos	4.597.025	71.422.543
Total Gastos de ventas	111.636.420	232.805.818

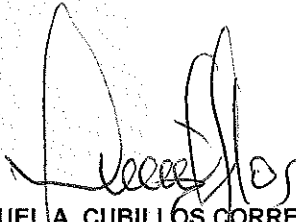
Nota 20. Ingresos no operacionales

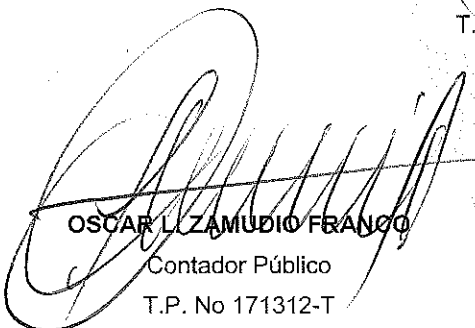
Concepto	2019	2018
Pago incapacidades	2.368.564	0
Descuentos Comerciales	660.650	93
Diversos	2.553	1.720
Total Ingresos no operacionales	3.031.767	1.813

Nota 21. Gastos no operacionales

Concepto	2019	2018
Financieros	18.155.389	25.568.298
Gastos Extraordinarios	1.193.979	5.837.255
Gastos diversos	6.352.444	996.847
TOTAL GASTOS NO OPERAC.	25.701.812	32.402.400


OSCAR JULIAN LOZANO CORREA
Representante Legal


MANUEL A. CUBILLOS CORREDOR
Revisor Fiscal
T.P. No 3576-T


OSCAR L. ZAMUDIO FRANCO
Contador Público
T.P. No 171312-T