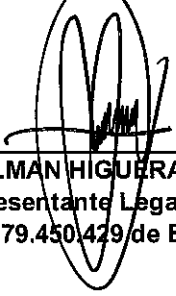
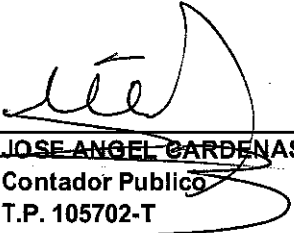


C.H.M INGENIERIA S.A.S
NIT. 901.059.450-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2017
ELABORADOS BAJO NORMA INTERNACIONALES NIIF

ACTIVO		
CONCEPTO	NOTA	DICIEMBRE 2017
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes Al Efectivo	3	282.101.578
Inventarios		235.964.500
Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar	4	906.547.791
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.424.613.869
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad Planta Y Equipo	5	220.151.213
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		220.151.213
TOTAL ACTIVO		1.644.765.082
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Obligaciones Bancarias - Corrientes	6	3.516.276
Proveedores y Cuentas Por Pagar	7	21.493.519
Costos y gastos por Pagar	8	46.139.544
Pasivos Por Beneficios A Los Empleados	9	6.209.154
TOTAL PASIVO CORRIENTE		77.358.493
PASIVO NO CORRIENTE		
Retenciones e Impuestos, Gravámenes Y Tasas	10	230.964.680
Obligaciones Bancarias - No Corrientes	11	88.575.000
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		319.539.680
TOTAL PASIVOS		396.898.173
PATRIMONIO		
Capital Social		300.000.000
Reserva Legal		15.439.470
Resultado Del Ejercicio		425.654.698
Resultados Acumulados Por Aadopción A Las NIIF	12	506.772.741
TOTAL PATRIMONIO		1.247.866.909
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		1.644.765.082

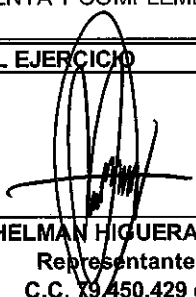

CHELMAN HIGUERA MARTINEZ
Representante Legal
C.C. 79.450.429 de BTA


JOSE ANGEL CARDENAS LEON
Contador Publico
T.P. 105702-T


JEISSON PEÑA ORTIZ
Revisor Fiscal
T.P. 154552

C.H.M INGENIERIA S.A.S
NIT. 901.059.450-4
ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS DEL PERIODO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EN PESOS COLOMBIANOS)
ELABORADOS BAJO NORMA INTERNACIONALES NIIF

CONCEPTO		DICIEMBRE 2017
INGRESOS OPERACIONES	NOTA 13	2.329.118.603
(-) COSTOS DE VENTAS	NOTA 14	1.319.476.921
(-) GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	NOTA 15	321.817.676
(-) GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	NOTA 16	720.113
UTILIDAD Y/O PERDIDA OPERACIONAL		687.103.893
(+)INGRESOS NO OPERACIONALES	NOTA 17	659.429
(-) GASTOS NO OPERACIONALES	NOTA 18	42.831.962
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		644.931.360
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		219.276.662
RESULTADO DEL EJERCICIO		425.654.698

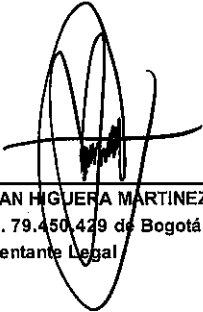

CHELMAN HIGUERA MARTINEZ
Representante Legal
C.C. 79.450.429 de BTA

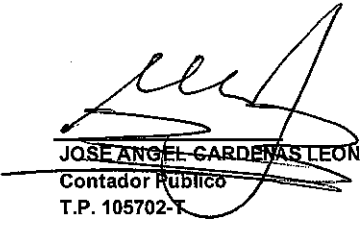

JOSE ANGEL CARDENAS LEON
Contador Publico
T.P. 105702-T

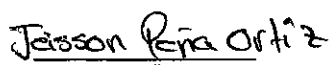

JEISSON PEÑA ORTIZ
Revisor Fiscal
T.P. 154552

C.H.M INGENIERIA S.A.S
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVO AÑO 2016 Y AÑO 2017
ELABORADOS BAJO NORMA INTERNACIONALES NIIF
NIT. 901.059.450-4

	12/01/17	31/12/17	Aumento (Disminucion)
ACTIVOS			
DISPONIBLE	300.000.000,00	282.101.578,00	-17.898.422,00
CUENTAS POR COBRAR	0,00	585.639.123,00	585.639.123,00
PROMESAS DE COMPRAVENTA	0,00	240.000.000,00	240.000.000,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS	0,00	80.597.235,00	80.597.235,00
ANTICIPO A TRABAJADORES	0,00	311.433,00	311.433,00
INVENTARIOS	0,00	235.964.500,00	235.964.500,00
TERRENOS	0,00	77.807.998,00	77.807.998,00
EQUIPOS DE CONSTRUCCION	0,00	76.000.000,00	76.000.000,00
EQUIPO DE OFICINA	0,00	16.800.000,00	16.800.000,00
EQUIPO DE COMPUTO	0,00	18.000.000,00	18.000.000,00
EQUIPO DE TRANSPORTE	0,00	54.000.000,00	54.000.000,00
VALORIZACIONES	0,00	0,00	0,00
DEPRECIACION ACUMULADA	0,00	-22.456.785,00	-22.456.785,00
TOTAL ACTIVO	300.000.000,00	1.644.765.082,00	1.344.765.082,00
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES BANCARIAS CORRIENTES	0,00	3.516.276,00	3.516.276,00
PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	0,00	21.493.519,00	21.493.519,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	0,00	46.139.544,00	46.139.544,00
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	6.209.154,00	6.209.154,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	0,00	77.358.493,00	77.358.493,00
PASIVO A LARGO PLAZO			
OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	0,00	88.575.000,00	88.575.000,00
RETENCIONES E IMPUESTOS	0,00	230.964.680,40	230.964.680,40
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	0,00	319.539.680,40	319.539.680,40
TOTAL PASIVO	0,00	396.898.173,40	396.898.173,40
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	300.000.000,00	300.000.000,00	0,00
RESERVA LEGAL	0,00	15.439.470,00	15.439.470,00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	0,00	425.654.697,60	425.654.697,60
ADOPCION ALAS NIIF	0,00	506.772.741,00	506.772.741,00
TOTAL PATRIMONIO	300.000.000,00	1.247.866.908,60	947.866.908,60
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	300.000.000,00	1.644.765.082,00	1.344.765.082,00


CHELMAN HIGUERA MARTINEZ
 C.C. No. 79.450.429 de Bogotá
 Representante Legal


JOSE ANGEL GORDENASTEON
 Contador Publico
 T.P. 105702-T


JEISSON PEÑA ORTIZ
 Revisor Fiscal
 M. P. 154552 - T

C.H.M INGENIERIA S.A.S
FLUJO DE CAJA 1 DE ENERO DE 2017 A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
NIT 901.059.450-4

UTILIDAD DE OPERACION	425.654.697,60
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
DEPRECIACION ACUMULADA	22.456.785,00
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIONES	448.111.482,60

CAMBIO EN PARTIDAS OPERACIONALES

DISMINUCION EN CUENTAS POR COBRAR	-585.639.123,00
DISMINUCION PROMESAS DE COMPRAVENTA	-240.000.000,00
DISMINUCION EN ANTICIPO DE IMPUESTOS	-80.597.235,00
DISMINUCION ANTICIPO A TRABAJADORES	-311.433,00
DISMINUCION EN INVENTARIOS	-235.964.500,00
AUMENTO PROVEEDORES POR POGAR	21.493.519,00
AUMENTO COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	46.139.544,00
AUMENTO EN BENEFICIOS EMPLEADOS	6.209.154,00
AUMENTO EN RETENCIONES E IMPUESTOS	230.964.680,40
DISMINUCION EN RESERVA LEGAL	15.439.470,00
AUMENTO EN ADOPCION NIIF	506.772.741,00

FLUJO EN EFECTIVO NETO ACTIVIDADES OPERACION **-315.493.182,60**

CAMBIOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION

DISMINUCION EN TERRENOS	-77.807.998,00
DISMINUCION EN EQUIPOS DE CONSTRUCCION	-76.000.000,00
DISMINUCION EN EQUIPO DE OFICINA	-16.800.000,00
DISMINUCION EN EQUIPO DE COMPUTO	-18.000.000,00
DISMINUCION EQUIPO DE TRANSPORTE	-54.000.000,00

FLUJO DE ACTIVO NETO ACTIVIDAD INVERSION **-242.607.998,00**

CAMBIOS EN PARTIDAS DE FINANCIACION

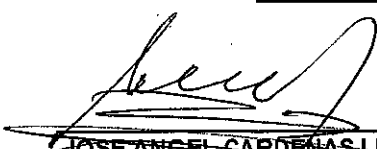
AUMENTO OBLIGACIONES FINANCIERAS	3.516.276,00
AUMENTO EN OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P	88.575.000,00

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION **92.091.276,00**

AUMENTO EN EFECTIVO

EFFECTIVO 12-31-17	-17.898.422,00
EFFECTIVO 31-12-17	300.000.000,00
	282.101.578,00


CHELMAN HIGUERA MARTINEZ
 C.C. 79.450.429 de Bogotá
 Representante Legal


JOSE ANGEL CARDENAS LEON
 Contador Público
 T.P. 105702-T


JEISSON PEÑA ORTIZ
 Revisor Fiscal
 M. P. 154552 - T

C.H.M INGENIERIA S.A.S
REVELACIONES A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ELABORADOS BAJO NORMA INTERNACIONALES NIIF

NOTA 1 ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

C.H.M INGENIERIA S.A.S tiene como objeto social la elaboración de estudios, diseños, proyección y ejecución de obras de ingeniería y arquitectura. La presentación de servicios de asesoría y consultoría en las mismas actividades, mediante contratos con entidades estatales, semioficiales, participar en licitaciones públicas o privadas.

NOTA 2 RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACION

Los presentes Estados Financieros han sido preparados de acuerdo al decreto 3022 de 2013 Por el cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera pertenecientes al grupo 2 con la Norma Internacional de Información financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) que han sido adoptadas en Colombia y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

MONEDA FUNCIONA Y MONEDA DE PRESENTACION

Los estados financieros se preparan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la empresa (moneda funcional). Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresados en pesos colombianos que corresponden a la moneda funcional y de presentación de la empresa, a menos que se indique lo contrario.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades de crédito bancarias y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de 3 meses o menos.

PROPIEDAD, PLATA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo se contabilizan por su costo histórico menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro, en caso de producirse.

Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición solo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión influyan hacia la compañía y los costos puedan ser medidos razonablemente.

DETERIORO DE ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades y equipo para determinar su existencia e indicios de que hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor, si existe indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normal y no tienen intereses, las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año (o menos o vencen el ciclo normal de operación si este fuere superior). En caso contrario se presentan como pasivos no corrientes.

IMPUESTO CORRIENTE Y DIFERIDOS

IMPUESTO CORRIENTE: El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga.

IMPUESTO DIFERIDO: Se reconoce un pasivo por impuesto diferido por todas las diferencias temporarias que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Se reconocen activos por impuesto diferidos por todas las diferencias temporarias que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y por la compensación a futuro de pérdidas y créditos fiscales no utilizados de periodos anteriores.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

BENEFICIOS DE CORTO PLAZO: Corresponde a las remuneraciones fijas y variables de los funcionarios de la empresa. Se provisionan y pagan de acuerdo a la política establecida por la empresa.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

INGRESOS OPERACIONALES: Corresponde a ingresos recibidos en el desarrollo de la actividad comercial especificada en el objeto social de la empresa.

INGRESOS NO OPERACIONALES: Corresponde a ingresos recibidos de rendimientos financieros.

COSTOS Y GASTOS: Los costos y gastos se registran por los valores pagados en los que incurre la empresa para el desarrollo de sus actividades operacionales, comparados con los ingresos, permiten establecer al cierre del ejercicio el excedente o la pérdida del Ejercicio.

Los gastos se agrupan de acuerdo con su función como parte del costo de las ventas y servicios, como mínimo tendrá que revelar el costo de ventas separado de otros gastos, y no se redistribuirán entre las diferentes funciones dentro de la entidad.

ACTIVO

NOTA 3 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes corresponden principalmente a saldos existentes en cajas menores por valor de \$ 5.245.674 para cubrir sus gastos de funcionamiento, también registra los saldos existentes en bancos por valor de \$ 165.855.904. Las cuentas se encuentran conciliadas.

Caja
Banco - Davivienda-5039
Banco - Davivienda
Banco - Occidente

DICIEMBRE 2017
115.245.674
1.335.677
65.363.760
100.156.467
282.101.578

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Registra los importes pendientes de cobrar a favor de la compañía. El saldo a 31 de Diciembre de 2017,

Anticipo a Proveedores
Promesas de compra venta
Consorcio Icmo

DICIEMBRE 2017
67.797.042
240.000.000
258.059.191

Anticipos contratistas
Anticipos de Impuestos retenciones
Saldo a favor iva
Autorretencion a titulo de renta
Reteica a favor
Cuentas por cobrar a socios
anticipo a trabajadores

80.597.235
33.546.137
10.771.000
18.638.000
2.917.000
192.910.753
311.433
906.547.791

NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En la cuenta de propiedades, planta y equipo se evidencia la maquinaria que tiene la empresa a 31 de Diciembre de 2017.

Equipo Menor
Equipos de contruccion finisher, equipo rotorpecurto, parcheo
MR50
Muebles y Equipo de Oficina
Equipo de Computación y Comunicación
Equipo de transporte
Depreciación Acumulada

DICIEMBRE 2017
77.807.998
76.000.000
16.800.000
18.000.000
54.000.000
22.456.785
220.151.213

PASIVO

NOTA 6 OBLIGACIONES BANCARIAS

Todas las obligaciones se encuentran al día dentro de los plazos convenidos para pago, juntos con los intereses por dichos créditos. El saldo de cuentas por pagar a 31 de Diciembre comprende:

CREDITOS
Tarjeta de Crédito

DICIEMBRE 2017
3.516.276
3.516.276

NOTA 7 PROVEEDORES NACIONALES - ACREEDORES VARIOS

Obligaciones con Proveedores Nacionales y Acreedores Varios. El saldo de cuentas por pagar a 31 de Diciembre comprende:

Cuentas a pagar proveedores
Aportes seguridad Social

DICIEMBRE 2017
19.300.919
2.192.600
21.493.519

NOTA 8 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Obligaciones que tiene la empresa con terceros a 31 de diciembre de 2017

Retegranlitas contratos

DICIEMBRE 2017
48.139.544
48.139.544

NOTA 9 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Todas las obligaciones con los empleados se encuentran al día, el saldo de las cuentas por pagar a los empleados sera cancelado en el termino de los doce meses siguientes al cierre de este periodo. El saldo de las cuentas por pagar a los empleados estan representadas en:

Cesantias
Intereses a las cesantias
Prima
Vacaciones

DICIEMBRE 2017
4.632.867
76.779
372.657
1.126.951
6.209.154

NOTA 10 RETENCIONES E IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Las obligaciones tributarias por pagar de la empresa de C.H.M INGENIERIA S.A.S. por valor de \$ 14.289.967 a 31 de Diciembre de 2017. Los pagos girados a favor de Dian y

ADMINISTRACION DE IMPUESTOS NACIONALES

Retención en la Fuente
Autorretencion a titulo de renta
Impuesto a Sobre las Ventas Por Pagar
Renta a Pagar

SECRETARIA DE HACIENDA DISTRATL

Impuesto Reteica
Impuesto de Industria y Comercio

DICIEMBRE 2017
867.000
2.355.000
4.358.053
219.276.662
1.190.985
2.917.000
230.964.680

NOTA 11 OBLIGACIONES FINANCIERAS - PASIVO NO CARRIENTE

Todas las obligaciones se encuentran al día dentro de los plazos convenidos para pago, juntos con los intereses por dichos créditos. El saldo de cuentas por pagar no corrientes a 31 de Diciembre de 2017 comprende:

CREDITOS
Deudas con Accionistas

DICIEMBRE 2017
88.575.000
88.575.000

NOTA 12 RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION A LAS NIIF

Bajo la nueva normatividad NIIF se ajustaron los activos y los pasivos del cual se desprendieron diferencias y fueron registradas como un ajuste a las utilidades y/o perdidas acumulados por valor de \$506.772.741

NOTA 13 INGRESOS OPERACIONALES

Obras de Ingeniería civil

DICIEMBRE
2017
2.329.118.603

NOTA 14 COSTO DE OPERACIÓN

Costo de Compra

DICIEMBRE
2017
1.319.476.921

NOTA 15 GASTOS OPERACIONALES

Laborales (Sueldos - Aportes Parafiscales - Prestaciones Sociales)
Honorarios (Revisor Fiscal, Contador y Aux Contable)
Asesorías Diseños
Impuesto de Industria y Comercio
Arrendamientos
Administración
Alquiler
Seguros
Aseo
Servicios Públicos
Correo portes y telegramas
Transportes Fletes y Acarreos
Pólizas
Gastos Legales
Mantenimientos y Reparaciones
Adecuaciones y Instalaciones
Depreciaciones
Elementos de Aseo y Cafetería
Papelería y Fotocopias
Combustible lubricantes
Taxis y buses
Casino y Restaurante
Parqueaderos
recargas
Peajes
Varios

114.491.281
8.400.000
5.192.250
16.075.000
29.934.600
4.420.465
3.573.120
10.470.085
40.589
1.393.439
4.073.600
60.164.008
1.973.837
17.431.272
1.659.440
3.726.045
9.504.270
1.866.283
1.004.012
5.284.584
1.835.800
6.922.421
552.619
296.900
542.800
10.888.976
321.817.676

(-) TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN

NOTA 16 GASTOS DE VENTAS

Propaganda

DICIEMBRE
2017
720.113

NOTA 17 INGRESOS NO OPERACIONALES

Otros

DICIEMBRE
2017
659.429

NOTA 18 GASTOS NO OPERACIONALES

Gastos Bancarios
Gastos Financieros - GAF 4X1000
Cuentas de Manejo Portaf
Gastos Intereses
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

DICIEMBRE
2017
1.418.596
10.760.470
1.058.904
29.603.992
42.831.962

CHELMAN HIGUERA MARTINEZ
Representante Legal
C.C. 79.450.429 de BTA

JOSE ANGEL CARDENAS LEON
Contador Publico
T.P. 105702-T

Jeisson Peña Ortiz
JEISSON PEÑA ORTIZ
Revisor Fiscal
T.P. 154652