SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS SAS
ESTADO SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2018 y con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
Expresado en pesos Colombianos

	Notas	31 de diciembre de 2018	2017	2016
Activos		*(En miles pesos)*		
Activos Corrientes				
Efectivo y equivalentes del efectivo	4.0	30.192.577	71.569.586	37.206.195
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes	4,1	1.409.660.094	1.189.868.027	827.185.833
Inventarios	4,2	353.695.645	993.819.146	517.188.383
Total activos corrientes		**1.793.548.316**	**2.255.256.759**	**1.381.580.411**
Activos no corriente				
Propiedad planta y equipo	4,3	228.006.151	138.802.324	77.480.557
Total activos no corrientes		**228.006.151**	**138.802.324**	**77.480.557**
Total activos		**2.021.554.467**	**2.394.059.083**	**1.459.060.968**
Pasivos y patrimonio				
Pasivos corrientes				
Prestamos que devengan intereses corrientes	4,4	-	-	-
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar corrientes	4,5	-	1.290.320.788	898.208.021
Cuentas por pagar	4,6	127.451.267	410.767.856	318.888.660
Impuesto por pagar	4,7	69.409.134	90.250.101	16.113.190
Beneficios a empleados	4,8	17.952.139	10.539.215	18.890.863
Otros pasivos corrientes		-	25.894.806	59.638.354
Total pasivos corrientes		**214.812.540**	**1.827.772.766**	**1.311.739.088**
Obligaciones financieras No Corrientes	4,4	53.586.415	222.121.789	16.000.000
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar no corrientes		680.490.842	-	-
Total pasivos no corrientes		**734.077.257**	**222.121.789**	**16.000.000**
Total pasivos		**948.889.797**	**2.049.894.555**	**1.327.739.088**
Patrimonio				
Capital Social	4,9	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Reservas	4,1	339.727.878	-	-
Excedentes del ejercicio	4,11	388.772.264	213.804.343	97.316.268
Excedentes Acumulados	4,11	334.164.528	120.360.185	24.005.612
Total patrimonio		**1.072.664.670**	**344.164.528**	**131.321.880**
Total pasivo y patrimonio		**2.021.554.467**	**2.394.059.083**	**1.459.060.968**

Véanse las notas adjuntas

NICOLAS ORTEGA MEYER
Representante Legal

GREYS ADRIANA SANCHEZ MORA
Contador Público
Tarjeta profesional 201858-T
(Ver Certificación Adjunta)

DANIEL ANDRES GOMEZ RUIZ
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 129694-T
(Ver Dictamen Adjunto)

SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS SAS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Al 31 de Diciembre de 2018 y con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
Expresado en pesos Colombianos

	Notas	Año terminado el 31 de Diciembre de 2018	2017	2016
Ingresos Operacionales	4,12	4.213.678.875	3.252.385.264	2.676.781.568
Costos de Servicios y de Operación	4,15	(3.053.750.939)	(2.347.566.886)	(1.999.888.686)
Costo de ventas produccion o compras		-	-	-
Utilidad bruta		1.159.927.936	904.818.378	676.892.882
Gastos operacionales	4,13			
Ventas		(624.217.498)	(530.290.186)	(509.786.299)
Administración		-	(134.834.352)	(49.247.898)
Utilidad operacional		535.710.438	239.693.840	117.858.685
Otros ingresos (egresos)	4,12	4.440.575	15.393.140	25.258.772
Gastos Financieros, neto	4,14	(96.346.838)	(41.282.637)	(30.301.190)
Gastos Extraordinarios y Diversos, neto	4,14	-	-	-
Utilidad antes de impuestos sobre la renta		443.804.175	213.804.343	112.816.267
Impuesto sobre la renta:				
Corriente		(55.031.911)	-	(15.500.000)
Utilidad neta del año		388.772.264	213.804.343	97.316.267

NICOLAS ORTEGA MEYER
Representante Legal

GREYS ADRIANA SANCHEZ MORA
Contador Público
Tarjeta profesional 201858-T
(Ver Certificación Adjunta)

DANIEL ANDRES GOMEZ RUIZ
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 129694-T
(Ver Dictamen Adjunto)

SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS SAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Al 31 de Diciembre de 2018 y con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2017

	Año terminado el 31 de diciembre de	
	2018	**2017**
	(En miles de pesos)	
Actividades operacionales		
Utilidad neta del año	388.772.264	213.804.343
Ajustes para conciliar la utilidad neta del año y el efectivo neto provisto por actividades operacionales:		
Depreciación	(33.826.989)	(26.288.964)
Amortización	-	-
Provisión de impuesto Renta y complementarios	55.031.911	-
Cambios netos en activos y pasivos operacionales:		
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes	(219.792.067)	(362.682.194)
Prestamos que devengan intereses corrientes	-	-
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar corrientes	(1.290.320.788)	392.112.771
Cuentas por pagar	(283.316.589)	91.879.196
Impuesto por pagar	(75.872.878)	74.136.911
Beneficios a empleados	7.412.924	(8.351.648)
Bonos y papales comerciales	-	-
Efectivo neto provisto por (usado en) actividades operacionales	**(837.683.517)**	**(135.763.896)**
Actividades de inversión		
Adiciones de propiedad, planta y equipo	89.203.827	61.321.767
(Disminución) aumento de capital	(125.923.535)	(97.316.269)
Producto de la venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Efectivo neto provisto por (usado en) actividades de inversión	**(36.719.708)**	**(35.994.502)**
Actividades financieras		
(Disminucion) de obligaciones financieras	152.535.374	206.121.789
Disminución (aumento) Credito mercantil	-	-
Aumento en otros pasivos a largo plazo	-	-
Aumento de Proveedores a largo plazo	680.490.842	-
Conversion a NIIF	-	-
Pago de dividendos	-	-
Efectivo neto provisto por (usado en) actividades financieras	**833.026.216**	**206.121.789**
Aumento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	(41.377.009)	34 363.391
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año	71.569.586	37.206.195
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	30.192.577	71.569.586
		-

NICOLAS ORTEGA MEYER
Representante Legal

GREYS ADRIANA SANCHEZ MORA
Contador Público
Tarjeta profesional 201858-T
(Ver Certificación Adjunta)

DANIEL ANDRES GOMEZ RUIZ
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 123694-T
(Ver Dictamen Adjunto)

SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre de 2018 y con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
Expresado en pesos Colombianos

	Capital Social	Reservas	Resultado del ejercicio	Resultados de ejercicio anteriores	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2016	**10.000.000**	**0**	**97.316.268**	**24.005.612**	**131.321.880**
Aumento de la reserva	0	0	0	0	0
Utilidad neta del año	0	0	-97.316.268		-97.316.268
menor valor implemntacion niif	0	0	0	-961.695	0
Traslado a Utilidad	0	0	0	97.316.268	97.316.268
Utilidad neta del año	0	0	213.804.343	0	0
Saldo al 31 de diciembre de 2017	**10.000.000**	**0**	**213.804.343**	**120.360.185**	**344.164.528**
Aumento de la reserva (decision junta)	0	339.727.878	0	0	339.727.878
Traslado a Utilidad	0	0	-213.804.343	213.804.343	0
Utilidad neta del año	0	0	388.772.264	0	388.772.264
Saldo al 31 de diciembre de 2018	**10.000.000**	**339.727.878**	**388.772.264**	**334.164.528**	**1.072.664.670**

NICOLAS ORTEGA MEYER
Representante Legal

GREYS ADRIANA SANCHEZ MORA
Contador Público
Tarjeta profesional 201858-T
(Ver Certificación Adjunta)

DANIEL ANDRES GOMEZ RUIZ
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 129694-T
(Ver Dictamen Adjunto)

SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S NIT: 900.527.535-6
NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS A DICIEMBRE 31
DEL 2018

NOTA 1 ENTE ECONOMICO Y OBJETO SOCIAL

La sociedad SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. con NIT.900.527.535-6, y domicilio principal en la ciudad de Cota, Cundinamarca, Colombia, Km 2.5 Autopista Medellín Vía parcelas cota Parque Industrial Portos sabana 80 Bg. 132, constituida por Documento Privado de Asamblea de Accionistas del día 17 de Abril de 2012, inscrita en la Cámara de Comercio el 31 de Mayo de 2012 bajo el No. 02219741, Su vigencia es indefinida.
Su objeto social principal es prestación de servicios de almacenamiento, servicios de distribución y entrega de productos a nivel nacional, así como el servicio de gestión de inventarios.

NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los estados financieros de SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. , entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre 2018 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRS, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

Resumen de políticas contables

Consideraciones generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros individuales se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

Efectivo y equivalentes de efectivo.

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Activos financieros corrientes
Comprenden inversiones en certificados de depósito a término (CDT) que no exceden de un año. Se reconocen inicialmente al costo menos cualquier costo de transacción y su medición posterior se realiza con base en el método del costo amortizado que tiene en cuenta la tasa de interés efectiva. Los intereses devengados así como el efecto de la valoración al costo amortizado se reconocen en los resultados como ingresos financieros.

Activos financieros no corrientes
Comprenden inversiones en capital de otra empresa. Se reconocen inicialmente por su precio de transacción. Después del reconocimiento inicial, estas inversiones se mantienen al costo menos cualquier deterioro de valor.
Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo Amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

Proveedores y cuentas por pagar
Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Inventarios.
Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada periodo se evaluara la obsolescencia/deterioro, caso en el cual se reconocerá tal situación en los resultados del ejercicio.

Propiedad, planta y equipo.
SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. aplicará esta Política en la contabilización de los activos tangibles que posee para la operación o para propósitos administrativos, que espere usar por más de un (1) período y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros.

La Propiedad, Planta y Equipo son activos tangibles controlados adquiridos por INVERSIONES Y SUMINISTROS LM SAS para uso en la producción, suministro de bienes y servicios, así como para fines administrativos, los cuales se esperan usar durante más de un periodo.

SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. reconocerá un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo solamente cuando:
a. Sea probable que obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo.
b. El Costo pueda ser valorado con fiabilidad.
c. Se espere que el elemento sea usado por SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. por más de un período.

Además, su reconocimiento se efectúa cuando el bien se ha recibido a satisfacción por parte de INVERSIONES Y SUMINISTROS LM SAS y se han recibido los riesgos y beneficios del mismo. Se entiende que el bien se ha recibido, cuando se han cumplido las condiciones establecidas con el proveedor.
Bienes que se llevan directamente al gasto:
Bienes cuya utilización supere un (1) año, y que su valor es inferior a un (1) SMLMV.
Bienes cuya utilización supere un (1) año, pero no se espera recibir beneficios económicos de ellos o no prestan un apoyo administrativo.

SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. Definió utilizar el método de línea recta y las siguientes vidas útiles, sin perjuicio que un peritaje técnico determinen lo contrario en cada caso:

Tipo de Activo	Vida Útil	Valor Residual
Maquinaria y Equipo	Entre 1 y 15 años	Entre el 0% y 5%
Muebles y Enseres	Entre 5 y 10 años	Entre el 0% y 5%
Equipos de Cómputo	Entre 2 y 5 años	Entre el 0% y 5%
Construcciones y edificaciones	Entre 30 y 40 años	Entre el 10% y 20%

Impuestos por pagar

SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. reconocerá como impuesto todas las obligaciones con el ente estatal que se originan como una carga tributaria o pago de estas SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. reconocerá el pasivo por impuestos corrientes a pagar originados por los beneficios económicos de su actividad regulados por la norma tributaria vigente de orden nacional, distrital y territorial.

SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. Medirá de acuerdo a la normatividad tributaria vigente los impuestos relacionados con sus transacciones comerciales a favor de los entes gubernamentales.

Avances y anticipos recibidos.

SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. Reconocerá las sumas de dinero recibidas de clientes como anticipos o avances originados en ventas, fondos para proyectos específicos, cumplimiento de contratos, convenios y acuerdos debidamente legalizados, que han de ser aplicados con la facturación o cuenta de cobro respectiva.

Ingresos recibidos para terceros

SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. reconocerá como ingreso recibido la transacción económica a favor de un tercero cuya obligación se cancelará con la transferencia de bienes o la prestación de servicios, estén o no respaldados por un contrato o transacción comercial la cual genera una obligación de pagar.

Deudas con Accionistas

SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. medirá de acuerdo al documento que evidencie la transacción económica a favor de los accionistas las obligaciones que se generen. Cuando corresponda a costó financiero este debe ser calculado a la tasa pactada, y en caso de no estarlo lo hará a la tasa de interés de mercado acorde al tipo de transacción.

Obligaciones laborales

Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, y dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la compañía espera pagar. La compañía tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo con lo establecido en las normas legales y se reconocen en la medida en que los empleados prestan sus servicios.

Patrimonio

El patrimonio incluye el Capital aportado por los Accionistas de la entidad (aportes sociales), así otros importes atribuibles a estos tales como las Reservas, Superávit por Valorizaciones, Utilidades del Ejercicio y de Ejercicios Anteriores.

Se entiende por capital aportado, el valor de las aportaciones de los accionistas y que forman parte del patrimonio. Se clasifican en Capital autorizado suscrito y pagado El valor de los aportes ordinarios, se reconocen por el valor de importe o valor nominal, cuando el asociado los paga e ingresa a la entidad.

Las reservas son parte de las utilidades que por disposición estatutaria, normativa o del máximo organismo de administración se debe disponer o dejar para un propósito específico de lo obtenido como rendimiento Las reservas se reconocen por su valor nominal, con base en el acta de reunión de la Asamblea, que las autoriza. Los montos se determinan de acuerdo a lo establecido los estatutos, la normatividad vigente sobre el particular y las decisiones de la asamblea como máximo órgano social del ente jurídico.

El superávit por valorización Representan el mayor valor de los activos, como relación de su costo neto ajustado a su valor revaluado o reconocido, establecido con sujeción a las normas técnicas. Su reconocimiento se hace por la diferencia entre el valor razonable del bien y el valor en libros del mismo, al momento de su estimación. Conforme a la NIIF para Pymes, solo se reconoce al momento de la transición.

Las utilidades del ejercicio Son el resultado del valor residual de los Ingresos y los Costos y Gastos. Se reconocen por el valor residual de los ingresos y los egresos, su registro se hace al final del periodo como una operación de cierre de las cuentas de resultado.

Las utilidades de ejercicios anteriores se reconocen por el valor nominal, como un trasladado de los Utilidades del Ejercicio.

Ingresos

Reconoce el ingreso ordinario generado en la venta de los bienes y la prestación de servicios, generados en el desarrollo de su objeto social. Los ingresos diferentes al giro ordinario de los negocios se reconocerán como otros ingresos.

Los ingresos por venta de bienes de SPECIALIZED WORLDWIDE LOGISTICS S.A.S. en actividades ordinarias deben medirse al valor razonable de la contraprestación por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tendrá en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean pactadas entre las partes los anteriores se reconocerán como menor valor de los ingresos.

Gastos

Representan los flujos de salida de recursos, en forma de disminuciones del activo o incrementos del pasivo o una combinación de ambos, que generan disminuciones del patrimonio, incurridos en las actividades propias de la administración de la sociedad, realizadas durante un período, que no provienen de retiros de capital o de excedentes, sino de los rubros asignados en el presupuesto. Todos los gastos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

NOTA 4 **DISPONIBLE**

Asciende a $71.569.586 y está conformado por:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
CAJA MENOR	1,500,000.00	1,500,000
BANCO DE BOGOTA	70,069,586.00	28,692,577
TOTAL	**71,569,586.00**	**30,192,577**

NOTA 4.1 DEUDORES
Clientes

CONCEPTO	DIC 2017		DIC 2018
Villareal ángel Maria	2,501,564.00	MIREYA ALTIZAR	285,600
Torres Calderón Vladimir Alfredo	292,726.00	MINERVA MEDICAL SAS	410,420
David Alexander Balanta Restrepo	4,677,543.00	ADMINISTRADORA COUNTRY SA	1,980,000
Minerva Medical SAS	10,553,404.00	PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA POPULAR SA	472,550
Patrimonio Autónomo Nueva Clínica Fiduciana	300,000.00	AMERICAN OUTSORCING S.A	940,550
Ospina y Cia sa	1,542,240.00	COGAS LTDA	10,971
Linde de Colombia	198,308,116.00	SPECIAL PRODUCTS SURGERY LTDA	9,459,696
Hospimedics SA	520,371,210.00	OSPINAS Y CIA S.A.	5,638,627
Organización Clínica general del norte	693,000.00	GBARCO S.A.	960,300
Il Filetto SAS	500,000.00	HOSPIMEDICS .S.A.	458,901,663
Andinos Internacional SAS	1,168,197.00	BIOTRONITECH COLOMBIA SA	30,401
Warm Up Investments SAS	530,887.00	DISORTHO S.A	71,241
Mi ropero	72,000.00	ILDETECSA	2,433,600
Grupo Empresarial Exos de Colombia SAS	11,102,866.00	ANDINOS INTERNACIONAL SAS	764,677
Grupo Promo SAS	100,000.00	GASTROFLEX S.A.S	2,727,898
Nalpiherbs SAS	686,678.00	SAN MARTIN LACTEOS SAS	28,147,267
Smarterst Trading SAS	175,800.00	DISORTHO S.A	8,322,746
Endoservice de Colombia	4,349,408.00	HOSPIMEDICS .S.A.	488,165,343
Gastroflex SAS	6,798,829.00	LINDE DE COLOMBIA	122,859,117
Carranza Medical SAS	7,708,990.00		
TOTAL	772,433,458.00	TOTAL	1,132,582,668

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
A Proveedores		-
Agencia de Aduanas ABC Repecev	81,671,197.00	154,528,702
A Trabajadores		**154,528,702**
Nelson Solano	500,000.00	
TOTAL	**82,171,197.00**	**154,528,702**

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
Retención en la Fuente	116,397,827.00	99,691,945
Sobrantes en Liquidación privada	31,203,000.00	
Otros Impuestos (cree)	14,190,000.00	22,857,679
TOTAL	**161,790,827.00**	**122,549,624**

NOTA 4.2 INVENTARIO

El detalle de los mismos al 31 de diciembre, es el siguiente:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
Mercancía No Fabricada Cardinal	469,927,302.00	353,695,645
Mercancía No fabricada Otros proveedores	24,368,443.00	
Transito	499,523,401.00	
TOTAL	**993,819,146.00**	**353,695,645**

NOTA 4.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre corresponde a:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
Maquinaria y Equipo	58,500,406.00	166,842,414
Equipo de Computación y Comunicación	207,400.00	
Flota y Equipo de Transporte	130,600,000.00	130,600,000
Depreciación Acumulada	- 50,505,482.00	- 69,436,263
TOTAL	**138,802,324.00**	**228,006,151**

NOTA 4.4 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Este rubro corresponde a préstamos de socios así:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
Obligaciones Financieras	222,121,789.00	53,586,415
TOTAL	222,121,789.00	53,586,415

NOTA 4.5 PROVEEDORES

Los saldos a 31 de diciembre correspondían a las facturas por compras y servicios recibidas hasta esa fecha y en fechas anteriores de la siguiente manera:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
NACIONALES	21,959,052	-
EXTERIOR	1,268,361,736	680,490,842
TOTAL	**1,290,320,788**	**680,490,842**

NOTA 4.6 CUENTAS POR PAGAR

Los saldos a 31 de diciembre correspondían a las facturas por compras y servicios recibidas hasta esa fecha y en fechas anteriores, más las apropiaciones para pagos parafiscales y las retenciones practicadas pendientes por pagar:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
CONCEPTO		
Cuentas por Pagar	410,535,256	127,451,267
TOTAL	**410,535,256**	127,451,267

NOTA 4.7 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

El valor adeudado por concepto Impuestos año 2018:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
Impuestos Gravámenes y tasas	90,250,101	69,409,134
TOTAL	**90,250,101**	**69,409,134**

NOTA 4.8 BENEFICIO A EMPLEADOS

Las obligaciones laborales corresponden a salarios, cesantías intereses sobre cesantías, vacaciones causadas y liquidación de prestaciones sociales por pagar al final del ejercicio, ninguna superior a un año y está compuesto de la siguiente forma:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
Beneficio para empleados	10,539,215	17,952,139
TOTAL	**10,539,215**	17,952,139

PATRIMONIO

NOTA 4.9 A 4.11 A 31 de diciembre así:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
PATRIMONIO		
Capital Social Pagado	10,000,000	
Reservas		339,727,878
Excedentes del ejercicio	213,804,343	388,772,264
Excedentes acumulados	120,360,185	334,164,528
TOTAL	**344,164,528**	**1,062,664,670**

NOTA 4.12 INGRESOS OPERACIONALES

Las ventas fueron realizadas a los siguientes clientes:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
Ingresos Operacionales	3,252,385,264	4,213,678,875
TOTAL	**3,252,385,264**	**4,213,678,875**

NOTA 4.15 COSTO DE VENTA

La sociedad determina que el costo de Venta este representado por toda erogación encaminada a la consecución de los proyectos destinados a ser facturados y a 31 de diciembre presenta la siguiente situación:

ONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
Costo De Ventas	2,347,566,886	3,053,750,939
TOTAL	**2,347,566,886**	**3,053,750,939**

NOTA 4.13 GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales efectuados por la sociedad a 31 de diciembre son:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
Gastos Operacionales	665,124,538	624,217,498
TOTAL	**665,124,538**	**624,217,498**

NOTA 4.12 INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales por el año terminado en 31 de diciembre incluyen:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
Ingresos no Operacionales	15,939,140	4,440,575
TOTAL	**15,939,140**	**4,440,575**

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
Gastos por ventas	134,834,352	-
TOTAL	**134,834,352**	-

NOTA 4.14 GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos no operacionales efectuados por la sociedad a 31 de diciembre son:

CONCEPTO	DIC 2017	DIC 2018
Gastos No Operaciones	41,282,637	91.061.148
Intereses		5.285.690
TOTAL	**41,282,637**	**96,346,838**

GREYS ADRIANA SANCHEZ MORA
CONTADOR
T.P. 201858-t