www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

COMPAÑÍA INTEGRAL DE PROYECTOS Y ESTUDIOS AMBIENTALES LTDA
CIPRESA LTDA
NIT No 800.242.139-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ACTIVO				**PASIVO**			
CORRIENTE				**CORRIENTE**			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		$	607.522.342,00	OBLIGACIONES FINANCIERAS			16.108.873,00
				Bancos Nacionales	16.108.873,00		
Caja General	500.000,00			PROVEEDORES			11.409.600,00
Bancos	10.389.718,00			Nacionales	11.409.600,00		
Cuentas de Ahorros	596.632.624,00			CUENTAS POR PAGAR			206.013.523,00
				Costos y gastos por pagar	2.475.786,00		
				Dividendos por pagar	39.981.328,00		
DEUDORES			91.399.453,00	Retención en la fuente	1.135.000,00		
				Retención de Ica	575.000,00		
Clientes	$ 67.384.953,00			Retenciones de Nomina	5.192.900,00		
Anticipos y avances	23.416.500,00			Acreedores varios	156.653.509,00		
Anticipos de impuestos y tasas	598.000,00			IMPUESTOS GRAV. Y TASAS			29.424.000,00
				Impuesto de Renta	12.389.000,00		
				Impuesto de Iva por pagar	16.083.000,00		
INVENTARIOS			49.829.255,00	Impuesto Industria y Comercio	952.000,00		
				OBLIGACIONES LABORALES			30.299.321,00
Productos quimicos	4.717.806,00			Prestaciones sociales	30.299.321,00		
Suministros e Instalalciones	44.711.449,00			OTROS PASIVOS			293.237.385,00
Materiales repuestos	400.000,00			Valores recibidos para terceros	293.237.385,00		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**$**	**748.751.050,00**	**TOTAL PASIVO CORRIENTE**		$	586.492.702,00
				NO CORRIENTE			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			1.520.504.217,00	OBLIGACIONES FINANCIERAS			122.499.980,00
Construcciones y edificaciones	1.532.491.069,00			Bancos Nacionales	42.499.980,00		
Maquinaria y Equipo	81.073.000,00			Cuentas por pagar	80.000.000,00		
Equipo de oficina	11.656.119,00			**TOTAL PASIVO**		**$**	**708.992.682,00**
Equipo de computo y comunicación	27.497.579,00			**PATRIMONIO**			
Flota y equipo de transporte	126.669.047,00			APORTES SOCIALES		$	30.000.000,00
Depreciacion acumulada	- 258.882.597,00			RESERVAS			116.478.430,00
TOTAL ACTIVO FIJO		**$**	**1.520.504.217,00**	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO			54.245.873,00
				SUPERAVIT DE VALORIZACIONES			551.469.278,00
				RESULTADOS EJEC.ANTERIORES			743.421.444,00
DIFERIDOS			3.545.010,00	RESULTADOS DEL EJERCICIO			68.192.570,00
				TOTAL PATRIMONIO		**$**	**1.563.807.595,00**
TOTAL ACTIVOS		**$**	**2.272.800.277,00**	**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**			**2.272.800.277,00**

'DAVID MENDIETA PIÑEROS
REPRESENTANTE LEGAL

MYRIAM PADILLA SANCHEZ
CONTADORA
TP. 28964-T

Cipresa
Proyectos y Soluciones Ambientales

Scanned by TapScanner

Cipresa

COMPAÑÍA INTEGRAL DE PROYECTOS Y ESTUDIOS AMBIENTALES LTDA
CIPRESA LTDA
NIT No 800.242.139-5
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.019

INGRESOS OPERACIONALES		
Actividades plantas de tratamiento		591.148.844,00
Comercio al por mayor y menor		118.916.862,00
Actividades empresariales		107.929.258,00
Otras actividades de servicios		155.058.436,00
Devoluciones y devoluciones en Ventas	-	7.112.466,00
VENTAS NETAS		965.940.934
Menos:		
COSTO DE VENTAS		584.451.282
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		**381.489.652**
GASTOS OPERACIONALES DE ADMON.		220.447.906
Personal	81.820.373,00	
Honorarios	14.432.276,00	
Impuestos	12.383.727,00	
Seguros	2.601.608,00	
Servicios	13.197.055,00	
Gastos Legales	8.377.406,00	
Mantenimientos y reparaciones	9.579.799,00	
Gastos de viaje	1.061.900,00	
Depreciaciones	60.814.267,00	
Amortizaciones	3.423.848,00	
Diversos	12.755.647,00	
GASTOS OPERACIONALES DE VENTA		57.721.530
Honorarios	5.300.000,00	
Impuestos	8.207.000,00	
Arrendamientos	3.416.000,00	
Seguros	1.110.224,00	
Servicios	13.321.638,00	
mantenimiento y reparaciones	4.637.279,00	
Gastos de viaje	14.432.465,00	
Amortizaciones	3.045.592,00	
Diversos	4.251.332,00	
UTILIDAD OPERACIONAL		**103.320.216**
INGRESOS NO OPERACIONALES		33.897.363
Financieros	3.085.710,00	
Arrendamientos	30.000.000,00	
Recuperaciones	372.690,00	
Diversos	438.963,00	
GASTOS NO OPERACIONALES		18.803.009
Financieros	17.684.640,00	
Gastos Extraordinarios	321.561,00	
Diversos	796.808,00	
UTILIDAD ANTES DE IM PUESTOS		**118.414.570**
Provision Impuesto de Renta		50.222.000
UTILIDAD NETA		**68.192.570**

DAVID MENDIETA PIÑEROS
Representante Legal

MYRIAM PADILLA SANCHEZ
Contadora
TP. 28964-T

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

Cipresa

COMPAÑÍA INTEGRAL DE PROYECTOS Y ESTUDIOS AMBIENTALES LTDA.
CIPRESA LTDA NIT. 800242139-5

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2019

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
UTILIDAD DEL PERIODO		**68.192.570,00**
Partidas que no afectan el Efectivo		
DEPRECIACIONES	60.814.267,00	
AMORTIZACIONES	10.995.712,00	
IMPUESTO DE RENTA	50.222.000,00	
		122.031.979,00
EFECTIVO GENERADO POR OPERACIÓN		**190.224.549,00**
Cambios en Partidas Operacionales		
AUMENTO DIFERIDOS	- 9.267.575,00	
AUMENTO DEUDORES	- 67.817.967,00	
AUMENTO INVENTARIO	- 42.742.413,00	
DISMINUCION PROVEEDORES	- 130.189.871,00	
DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR	- 53.858.626,00	
DISMINUCION IMPUESTOS Y GRAVAMENES	- 5.484.000,00	
AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES	2.784.624,00	
AUMENTO OTROS PASIVOS	291.953.656,00	
FLUJO EFECTIVO NETO ACTIV.OPERACIÓN		**- 14.622.172,00**
Actividades de Inversión		
Adquisición de Activos fijos	- 280.419.900,00	
		- 280.419.900,00
Actividades de Financiación		
AUMENTO OBLIGACIONES FINANCIERAS	2.428.174,00	
FLUJO EFECTIVO NETO ACTIV. FINANCIACIÓN		**2.428.174,00**
DISMINUCION DEL EFECTIVO		**- 102.389.349,00**
EFECTIVO A 31 DICIEMBRE DE 2018		709.911.692,00
TOTAL EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2019		**607.522.342,00**

DAVID MANUEL MENDIETA PIÑEROS
Representante Legal

MYRIAM PADILLA SANCHEZ
Contador - MAT. 26964-T

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

Cipresa

COMPAÑÍA INTEGRAL DE PROYECTOS Y ESTUDIOS AMBIENTALES LTDA.
CIPRESA LTDA NIT. 800.242.139-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE DE 2019 - DICIEMBRE DE 2018

PATRIMONIO	SALDO A DIC-31-2018	DISMINUCIÓN	AUMENTO	SALDO A DIC-31-2019
CAPITAL	30.000.000,00			30.000.000,00
RESERVAS	105.917.514,00		10.560.916,00	116.478.430,00
REVALORIZ. DEL PATRIMONIO	54.245.873,00			54.245.873,00
RESULTADOS EJERCICIO	105.609.160,00	37.416.590,00		68.192.570,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTER	648.373.201,00		95.048.243,00	743.421.444,00
SUPERAVIT POR VALORIZACION	551.469.278,00			551.469.278,00
TOTAL PATRIMONIO	1.495.615.026,00	37.416.590,00	105.609.159,00	1.563.807.595,00

DAVID MANUEL MENDIETA PINEROS
Representante Legal

MYRIAM PADILLA SANCHEZ
CONTADOR MAT. 28964-T

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

COMPAÑÍA INTEGRAL DE PROYECTOS Y ESTUDIOS AMBIENTALES LTDA

NIT 800.242.139

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2.019

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

La empresa **COMPAÑÍA INTEGRAL DE PROYECTOS Y ESTUDIOS AMBIENTALES LTDA, CIPRESA LTDA**, identificada con Nit No 800.242.139-5 se constituyó mediante escritura pública No 3.340 de la notaria 36 de Bogotá el 2 de Septiembre de 1.994, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá, con matricula No 00613713 del 9 de Septiembre de 1.994, ubicada en la carrera 32 A No 29 34 y su objeto social Principal es ejercer toda clase de actividades relacionadas con el estudio, asesoría, consultoría, construcción, diseño, interventoría, y desarrollo de proyectos en el área de la ingeniería sanitaria y ambiental y en el área de la ingeniería en general.

NOTA 2. INTRODUCCION

En la ley 1314 del 13 de julio de 2.009, se expidió el proceso de convergencia estándares internacionales de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información, con el propósito de mejorar la productividad, la competitividad y el desarrollo de la actividad empresarial de las personas naturales y jurídicas, nacionales o extranjeras.

El decreto 3022 de 2.013, por el cual se reglamenta la ley 1314 de 2.009, sobre el marco técnico normativo para los preparadores de la información financiera que conforman el grupo 2, definió el tipo de entidades que lo integran y las norman a aplicar por este grupo, las cuales corresponden a las Normas de Información Financiera NIIF, para pequeñas y medianas empresas.

Teniendo en cuenta que el artículo 2º de la ley 1314 del 13 de julio de 2.009, al definir el ámbito de su aplicación estableció: " En desarrollo de esta ley y en atención al volumen de activos, ingresos y número de empleados, a su forma de organización jurídica o de sus circunstancias socio-económicas, el gobierno nacional, autorizo de manera general que ciertos obligados lleven contabilidad simplificada, emitan estados financieros y revelaciones abreviadas o que estos sean objeto de aseguramiento de información a nivel moderado

Dado lo anterior se considera una pequeña empresa si:

1.- Tener una planta de personal no superior a diez (10) trabajadores
2.- Poseer activos totales por un valor de inferior a quinientos (500) salarios MMLV
3.- Obtener ingresos brutos anuales inferiores a 6.000 SMMLV

NOTA 3. OBJETIVO

El objetivo de los estados financieros es suministrar la información sobre la situación financiera y el resultado de las operaciones del periodo, de la compañía, que sea útil para la toma de

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

decisiones económicas por parte de la gerencia y demás usuarios, por lo tanto los estados financieros están concebidos para reflejar las necesidades de los usuarios, como son, los socios, los directivos de la empresa, las entidades financieras, los empleados, los proveedores y acreedores, el Gobierno Nacional a través de las entidades estatales.

Otros de los objetivos es dar cuenta de la gestión de la administración.

NOTA 4. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las normas de información financiera para microempresas, contenidos en el decreto 2706 de diciembre 27 de 2.012 y otras normas que lo modifiquen, adicionan, complementan o sustituyen.

Reconocimiento del efectivo o equivalente a efectivo

Cipresa Ltda reconocerá el efectivo o equivalentes a efectivo por los siguientes rubros:
1.- Caja General y cajas menores
2.- Bancos, depósitos a corto plazo cuando sus vencimientos sean menores a 12 meses
3.- Inversiones, equivalentes a efectivo cuando su vencimiento sean, menores a 12 meses

Reconocimiento del diferido

El reconocimiento inicial como gasto pagado por anticipado se dará siempre y cuando el desembolso del dinero le dé a la empresa el derecho de obtener servicios y derechos en el futuro, como son los seguros,

Reconocimiento de los deudores

Las cuentas por cobrar de reconocen inicialmente por su costo, esto es su valor registrado en la facturación que se genera durante periodos mensuales, mas cualquier otro costo de transacción directamente atribuible, los saldos deudores corresponden a la facturación por prestación de servicios y venta de bienes, para saldos superiores a 12 meses se clasifican cono activos no corrientes y el porcentaje del deterioro será la pactada entre las partes o aquella que no supere la tasa del mercado

Reconocimiento de acreedores y otras cuentas por pagar

Los acreedores u otras cuentas por pagar representan obligaciones de la Empresa que por lo general son exigibles en el corte plazo, Estos pasivos se contabilizan generalmente por su costo o sea por el valor registrado en la factura o documento equivalente.

La empresa Cipresa Ltda reconocerá una provisión cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa resultado de un suceso pasado, ya sea que se desembolse recursos para liquidar la obligación y el importe de la obligación pueda ser estimado en forma fiable y se asegure obtener los soportes correspondientes.

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

Cipresa

Reconocimiento de Impuestos

El impuesto corriente se reconoce en el periodo en el que surgen los resultados contables como un gasto por impuesto de renta contra un pasivo de impuesto de renta por pagar.

El impuesto corriente será reconocido como un pasivo en la medida en que no haya sido cancelado por la Compañía.

Reconocimiento de ingresos ordinarios y otros ingresos

La empresa Cipresa Ltda reconoce sus ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes y servicios prestados en el momento que trasfiere al comprador los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad de los productos vendidos. Los cuales se miden al valor razonable de la contraprestación recibida. Los otros ingresos proceden de actividades no ordinarias dela empresa Como son utilidad en venta de activos, indemnizaciones, o recuperaciones

Reconocimiento en los estados financieros

Activos
La empresa Cipresa Ltda, reconocerá un activo en el estado de situación financiera cuando, sea probable que del mismo se obtenga beneficios económicos futuros para la empresa y cuando se tenga un costo que pueda ser medido con fiabilidad

Pasivos
La empresa Cipresa Ltda, reconocerá un pasivo en el estado de situación financiera cuando se tenga una obligación como resultado de un evento pasado y el valor de la obligación pueda medirse en forma confiable.

Ingresos
El reconocimiento de los ingresos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de los incrementos en los activos o de las disminuciones en los pasivos, si se pueden medir con fiabilidad.

Gastos
El reconocimiento de los gastos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de las disminuciones en los activos o del aumento en los pasivos, si se puede medir con fiabilidad.

Conjunto completo de los estados financieros
Un conjunto completo de estados financieros de la empresa Cipresa Ltda es el siguiente:

1.- Estado de Situación Financiera
2.- Estado de Resultados
3.- Estado de Flujo de Efectivo
4.- Notas a los Estados Financieros que incluyan las políticas contables significativas y otras de información explicativa y deben ser preparados por la administración.
5.- Certificación de los Estados Financieros de acuerdo al artículo 37 de la ley 222 de 1.995

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

NOTA 5. EFECTIVO EQUIVALENTE

La Sociedad actualmente maneja sus fondos a través de una cuenta corriente y una cuenta de ahorro en Bogotá las cuales se encuentran libres de todo gravamen o restricción y representan liquidez inmediata. Se efectuan conciliaciones bancarias mensualmente.

		2019	2018
CAJA MENOR		$ 500.000,00	$ 500.000,00
BANCO DE BOGOTA	Cuenta Corriente	10.389.718,00	2.811.468,00
BANCO BOGOTA BARRANCA	Cuenta Corriente		478.211,00
BANCO BOGOTA NEIVA	Cuenta Corriente		41.066,00
BANCO BOGOTA	Cuenta de Ahorros	596.632.624,00	583.795.402,00
CERTIFICADO DE DEPOSITO A TERMINO			122.285.545,00
TOTAL DISPONIBLE		**$ 607.522.342,00**	**$ 709.911.692,00**

NOTA 6. DEUDORES

El total de este rubro esta representado por la cartera, cuentas por cobrar a empleados y terceros, impuestos a favor, Anticipos entregados a la fecha, cuyos saldos a la fecha son los siguientes:

	2019	2018
CLIENTES NACIONALES	$ 67.384.953,00	$ 60.694.850,00
ANTICIPOS Y AVANCES	23.416.500,00	10.000.000,00
ANTICIPO IMPTOS. Y SALDOS A FAVOR	598.000,00	2.723.808,00
DEUDORES VARIOS		384.828,00
TOTAL DEUDORES	**$ 91.399.453,00**	**$ 73.803.486,00**

NOTA 7. INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta refleja el costo de los proyectos y los productos de los servicios. El metodo de valorización que se utiliza es el de Inventario Permanente.

NOTA 8. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Representan los activos tangibles que se han adquirido con la intención de emplearlos en el desarrollo del objeto social de la Empresa. La depreciación se efectúa mensualmente
En el año 2019 se adquirio un inmueble por el valor de $ 280,000,000

ACTIVOS	2019	2018
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.532.491.069,00	1.252.491.069,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	81.073.000,00	80.653.100,00
EQUIPOS DE OFICINA	11.656.119,00	11.656.119,00
EQUIPO DE COMPUTO	27.497.579,00	27.497.579,00
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	126.669.047,00	126.669.047,00
DEPRECIACION ACUMULADA	- 258.882.597,00	- 198.068.330,00
TOTALES PLANTA Y EQUIPO	**$ 1.520.504.217,00**	**$ 1.300.898.584,00**

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

Cipresa

NOTA 9. DIFERIDOS

El saldo de esta cuenta corresponde a gastos efectuados por concepto de pólizas de seguros, pagados anticipadamente y amortizados mensualmente.

		2019		2018
SEGUROS Y COBRANZAS	$	3.545.010,00	$	5.273.147,00
TOTAL DIFERIDOS	**$**	**3.545.010,00**	**$**	**5.273.147,00**

NOTA 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde a los prestamos y tarjetas de credito por pagar

		2019		2018
BANCO DE BOGOTA PAGARE	$	51.833.317,00	$	45.833.331,00
BANCO BOGOTA TARJETA CREDITO		6.775.536,00		10.347.348,00
OBLIGACIONES FINANCIERAS	**$**	**58.608.853,00**	**$**	**56.180.679,00**

NOTA 11. PROVEEDORES

En esta cuenta se refleja el saldo de las obligaciones contraidas, en moneda nacional con proveedores, para la adquisición de bienes y servicios. Y se encuentran vigentes dentro de las condiciones comerciales

NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR

Este rubro comprende el saldo de las obligaciones contraídas por la Empresa con terceros, diferentes de los proveedores y obligaciones financieras.

COSTOS Y GASTOS

		2019		2018
HONORARIOS	$	991.698,00	$	901.545,00
OTROS		1.484.088,00		126.005,00
DIVIDENDOS POR PAGAR		119.981.328,00		166.381.327,00
TOTAL COSTOS Y GASTOS	**$**	**122.457.114,00**	**$**	**167.408.877,00**
RETENCIÓN EN LA FUENTE		1.135.000,00		14.492.978,00
RETENCION EN LA FUENTE ICA		575.000,00		3.265.000,00
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		5.192.900,00		4.383.300,00
ACREEDORES VARIOS		156.653.509,00		150.321.994,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**$**	**286.013.523,00**	**$**	**339.872.149,00**

NOTA 13. IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS

El saldo de esta cuenta representa el valor de los impuestos por pagar pendientes a la fecha. Las declaraciones de renta, impuesto sobre las ventas , industria y comercio, retencion de industria y comercio, fueron presentadas en su oportunidad

		2019		2018
IMPUESTO DE RENTA		12.389.000,00		11.016.000,00
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS		16.083.000,00		22.316.000,00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		952.000,00		1.576.000,00
TOTAL IMPUESTOS	**$**	**29.424.000,00**	**$**	**34.908.000,00**

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

NOTA 14. OBLIGACIONES LABORALES

En esta cuenta se reflejan las obligaciones por prestaciones sociales de la empresa, con los trabajadores, consolidadas a diciembre 31 de 2019

	2019	2018
CESANTÍAS CONSOLIDADAS	17.668.623,00	17.308.100,00
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	2.089.184,00	2.059.169,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	10.541.514,00	8.147.428,00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	**$ 30.299.321,00**	**$ 27.514.697,00**

NOTA 15 OTROS PASIVOS

El saldo de esta cuenta representa los dineros recibidos de clientes como anticipos originados en ventas

	2019	2018
ANTICIPOS Y AVANCES DE CLIENTES	$ 293.237.385,00	
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS		$ 1.283.729,00
TOTAL OTROS PASIVOS	**$ 293.237.385,00**	**$ 1.283.729,00**

NOTA 16 PATRIMONIO

El patrimonio esta compuesto por el capital social, reserva legal, revalorizacion del patrimonio, resultado de ejercicios anteriores y resultado del presente ejercicio.

	2019	2018
CAPITAL SOCIAL	30.000.000,00	30.000.000,00
RESERVA LEGAL	116.478.430,00	105.917.514,00
REVALORIZACION DELPATRIMONIO	54.245.873,00	54.245.873,00
SUPERAVIT DE VALORIZACIONES	551.469.278,00	551.469.278,00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	743.421.444,00	648.373.201,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	68.192.570,00	105.609.160,00
TOTAL PATRIMONIO	**$ 1.563.807.595,00**	**$ 1.495.615.026,00**

La cuenta Ganancias Perdidas por Conversion Niif se discrimina asi:

	2019	2018
DE INVERSIONES	- 2.385.021,00	- 2.385.021,00
DE CUENTAS POR COBRAR	- 3.038.925,00	- 3.038.925,00
DE PLANTA Y EQUIPO	218.174.288,00	218.174.288,00
TOTAL	**$ 212.750.342,00**	**$ 212.750.342,00**

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

NOTA 17. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales de la Empresa estan constituidos por venta de plantas de tratamiento de aguas, alquiler de vehiculos, mantenimiento y reparacion de las plantas, consultorias en ingenieria quimica

	2019	2018
PLANTAS DE TRATAMIENTO	$ 591.148.844,00	$ 235.253.915,00
SUMINISTRO E INSTALACION EQUIPOS	$ 118.916.862,00	$ 639.311.642,00
ACTIVIDADES EMPRESARIALES	107.929.258,00	114.435.783,00
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS	155.058.436,00	225.571.118,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**$ 973.053.400,00**	**$ 1.214.572.458,00**

NOTA 18. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

El saldo de esta cuenta refleja los gastos administrativos en que incurrió la Empresa en desarrollo del objetivo social

	2019	2018
GASTOS DE PERSONAL	$ 81.820.373,00	$ 93.447.689,00
HONORARIOS	14.432.276,00	14.548.448,00
IMPUESTOS	12.383.727,00	7.233.077,00
SEGUROS	2.601.608,00	2.118.215,00
SERVICIOS	13.197.055,00	13.115.341,00
GASTOS LEGALES	8.377.406,00	4.787.838,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.579.799,00	17.501.453,00
ADECUACION E INSTALACION		1.322.173,00
GASTOS DE VIAJE	1.061.900,00	1.320.500,00
DEPRECIACIONES	60.814.267,00	28.821.913,00
AMORTIZACIONES	3.423.848,00	5.806.731,00
DIVERSOS	12.755.647,00	14.477.914,00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	**$ 220.447.906,00**	**$ 204.501.292,00**

NOTA 19. GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

El saldo de esta cuenta refleja los gastos en que incurrió la Empresa para el desarrollo de su actividad principal cual es la de Ingenieria y Asesoramiento técnico.

	2019	2018
HONORARIOS	5.300.000,00	
IMPUESTOS	8.207.000,00	10.354.600,00
ARRENDAMIENTOS	3.416.000,00	24.195.000,00
SEGUROS	1.110.224,00	717.908,00
SERVICIOS	13.321.638,00	10.553.835,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.637.279,00	5.271.734,00
GASTOS DE VIAJE	14.432.465,00	15.734.190,00
AMORTIZACIONES	3.045.592,00	3.289.740,00
DIVERSOS	4.251.332,00	7.032.317,00
TOTAL GASTOS DE VENTAS	**$ 57.721.530,00**	**$ 77.149.324,00**

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

NOTA 20. INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta corresponde a ingresos adicionales por actividades diferentes al giro ordinario de la Empresa.

	2019	2018
FINANCIEROS	3.085.710,00	6.402.223,00
ARRENDAMIENTOS	30.000.000,00	24.000.000,00
RECUPERCIONES	372.690,00	23.624.147,00
INDEMNIZACIONES		75.916.549,00
DIVERSOS	438.963,00	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	**$ 33.897.363,00**	**$ 129.942.919,00**

NOTA 21. GASTOS NO OPERACIONALES

Refleja los gastos adicionales diferentes al giro ordinario de la Empresa.

	2019	2018
FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS	$ 1.006.538,00	$ 384.193,00
COMISIONES	$ 5.307.966,00	$ 2.894.050,00
INTERESES	$ 11.370.136,00	$ 2.907.213,00
OTROS		$ 94.800,00
TOTAL FINANCIEROS	$ 17.684.640,00	$ 6.280.256,00
GASTOS EXTRAORDINARIOS	321.561,00	209.726,00
DIVERSOS	796.808,00	793.404,00
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	**$ 18.803.009,00**	**$ 7.283.386,00**

NOTA 22. IMPUESTOS RENTA

	2019	2018
IMPUESTO DE RENTA	$ 50.222.000,00	$ 61.500.000,00
TOTAL IMPUESTO DE RENTA	**$ 50.222.000,00**	**$ 61.500.000,00**

DAVID MANUEL MENDIETA PIÑEROS
Representante Legal

MYRIAM PADILLA SANCHEZ
Contadora
CC.51.608.533 TP. 28964-T

Las notas hacen parte integral de los Estados Financieros

Scanned by TapScanner

CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Febrero 26 de 2020

Los suscritos representante legal y contador de la empresa Compañía Integral de Estudios y Proyectos Ambientales Ltda, certificamos que los estados financieros de la Compañía al 31 de Diciembre de 2.019 y 2018, 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.

1.- Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la Compañía a 31 de diciembre de 2.019 y 2.018 existen a esas fechas y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.

2.- Todos los hechos económicos realizados por la Compañía, durante los periodos terminados al 31 diciembre de 2.019 y 2.018, han sido reconocidos en los estados financieros.

3.- Los activos a esas fechas, 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 de 2.019 y 2.018.

4.- Todos los elementos a esas fechas, han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

5.- Todos los hechos económicos que afectan la Compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros, a 31 de diciembre de 2.019 y 2.018

DAVID MANUEL MENDIETA PIÑEROS
Representante Legal

MYRIAM PADILLA SANCHEZ
Contador Público
Mat. No 28964-T

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

Cipresa

COMPAÑIA INTEGRAL DE PROYECTOS Y ESTUDIOS AMBIENTALES LTDA

CIPRESA LTDA NIT. 800242139-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018

DESCRIPCION	NOTAS	2019	%	2018	%	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE							
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5	$ 607.522.342,00	26,73	$ 709.911.692,00	33,85	- 102.389.350,00	-14,42
DEUDORES	6	$ 91.399.453,00	4,02	$ 73.803.486,00	3,52	17.595.967,00	23,84
INVENTARIO	7	$ 49.829.255,00	2,19	$ 7.086.842,00	0,34	42.742.413,00	100,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**$ 748.751.050,00**	32,94	**$ 790.802.020,00**	37,71	- 42.050.970,00	- 4,77
ACTIVO FIJO							
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	8	$ 1.779.386.814,00	795,00	$ 1.498.966.914,00	71,48	280.419.900,00	18,71
DEPRECIACION ACUMULADA		-$ 258.882.597,00	- 11,39	-$ 198.068.330,00	- 9,45	- 60.814.267,00	30,70
TOTAL ACTIVO FIJO		**$ 1.520.504.217,00**	66,90	**$ 1.300.898.584,00**	62,04	219.605.633,00	16,88
DIFERIDOS							
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	9	$ 3.545.010,00		$ 5.273.147,00	0,25	- 1.728.137,00	-32,77
TOTAL ACTIVO		**$ 2.272.800.277,00**	**100,00**	**$ 2.096.973.751,00**	**100,00**	**175.826.526,00**	8,38
PASIVO							
A CORTO PLAZO							
OBLIGACIONES FINANCIERAS	10	16.108.865,00	0,71	27.014.016,00		- 10.905.151,00	- 40,4
PROVEEDORES	11	11.409.600,00	0,50	141.599.471,00	6,75	- 130.189.871,00	- 91,9
CUENTAS POR PAGAR	12	206.013.523,00	9,06	339.872.149,00	16,21	- 133.858.626,00	- 39,4
IMPTOS. GRAVAM Y TASAS	13	29.424.000,00	1,29	34.908.000,00	1,66	- 5.484.000,00	- 15,7
OBLIGACIONES LABORALES	14	30.299.321,00	1,33	27.514.697,00	1,31	2.784.624,00	10,1
OTROS PASIVOS	15	293.237.385,00	12,90	1.283.729,00	0,06	291.953.656,00	22.742,6
TOTAL PASIVO CORTO		**$ 586.492.694,00**	**25,80**	**$ 572.192.062,00**	**27,29**	**14.300.632,00**	**2,5**
PASIVO A LARGO PLAZO							
OBLIGACIONES FINANCIERAS	10	$ 42.499.988,00	1,87	$ 29.166.663,00	1,28	13.333.325,00	0,59
CUENTAS POR PAGAR	12	$ 80.000.000,00	3,52			80.000.000,00	3,52
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		**$ 122.499.988,00**	5,39	**$ 29.166.663,00**		**$ 93.333.325,00**	
TOTAL PASIVO		**$ 708.992.682,00**	**31,19**	**$ 601.358.725,00**	**26,46**	**$ 14.300.632,00**	**2,4**
PATRIMONIO							
CAPITAL SOCIAL		$ 30.000.000,00	1,32	$ 30.000.000,00	1,43	-	-
RESERVA LEGAL		116.478.430,00	5,12	105.917.514,00	5,05	10.560.916,00	10,0
REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO		54.245.873,00	2,39	54.245.873,00	2,59	-	-
SUPERAVIR DE VALORIZACIONES		$ 551.469.278,00		551.469.278,00			
RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERI		743.421.444,00	32,71	648.373.201,00	30,92	95.048.243,00	14,7
RESULTADOS DEL EJERCICIO		68.192.570,00	3,00	105.609.160,00	5,04	- 37.416.590,00	- 35,4
TOTAL PATRIMONIO	16	**$ 1.563.807.595,00**	68,81	**$ 1.495.615.026,00**	71,32	68.192.569,00	4,6
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**$ 2.272.800.277,00**	**100,00**	**$ 2.096.973.751,00**	**100,00**	**175.826.526,00**	8,4

DAVID MANUEL MENDIETA PIÑEROS
Representante Legal

MYRIAM PADILLA SANCHEZ
Contadora
CC.51.606.533 TP. 28964-T

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner

Cipresa

COMPAÑÍA INTEGRAL DE PROYECTOS Y ESTUDIOS AMBIENTALES LTDA

CIPRESA LTDA NIT. 800242139-5

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018

DESCRIPCIÓN	NOTAS	2019		2018		VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
INGRESOS OPERACIONALES							
VENTAS BRUTAS	17	$ 973.053.400,00		$ 1.214.572.458,00		- 241.519.058,00	- 19,9
MENOS: DEVOL, Y DSCTOS EN VENTAS		- 7.112.466,00				- 7.112.466,00	100,0
VENTAS NETAS		$ 965.940.934,00		$ 1.214.572.458,00		- 248.631.524,00	- 20,5
MENOS:							
COSTO DE VENTAS		584.451.282,00		888.472.215,00		- 304.020.933,00	- 34,2
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		**$ 381.489.652,00**		**$ 326.100.243,00**		**55.389.409,00**	17,0
GASTOS OPERACIONALES							
DE ADMINISTRACIÓN	18	220.447.906,00		204.501.292,00		15.946.614,00	7,8
DE VENTAS	19	57.721.530,00		77.149.324,00		- 19.427.794,00	- 25,2
UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL		**$ 103.320.216,00**		**$ 44.449.627,00**		**58.870.589,00**	132,4
MAS: INGRESOS NO OPERACIONALES	20	33.897.363,00		129.942.919,00		- 96.045.556,00	- 73,9
MENOS GASTOS NO OPERACIONALES	21	18.803.009,00		7.283.386,00		11.519.623,00	158,2
UTILIDAD ANTES IMPUESTOS		**$ 118.414.570,00**		**$ 167.109.160,00**		**- 48.694.590,00**	- 29,1
IMPTO. DE RENTA Y COMPLEM.	22	50.222.000,00		61.500.000,00		- 11.278.000,00	- 18,3
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		**$ 68.192.570,00**		**$ 105.609.160,00**		**- 37.416.590,00**	- 35,4

DAVID MANUEL MENDIETA PIÑEROS
Representante Legal

MYRIAM PADILLA SANCHEZ
Contadora
CC.51.608,533 TP. 28964-T

www.cipresaltda.com
email: info@cipresaltda.com
Cra 32A No. 29 - 34
Telefax: 2447550 - 269 48 04
Bogota D.C. Colombia

Scanned by TapScanner