

DISERRA S.A.S.

NIT:900.695.347-7

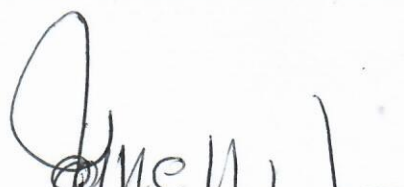
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

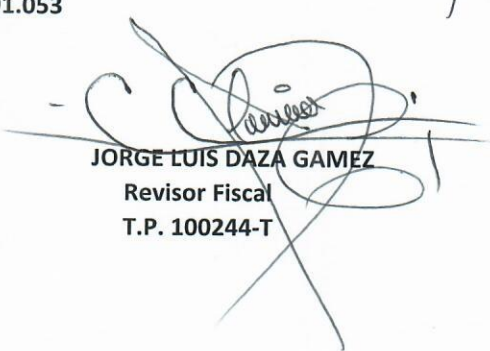
INFORMACION EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

PARA LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

	2019	2018
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		
Ventas de Mercancías y Recaudo de Cartera	531.266.712	67.628.842
Compra de Inventarios	(410.000.000)	(328.600.000)
Gastos de Administración y Ventas	(202.215)	(211.842)
Impuestos a las Ganancias	(30.928.000)	(17.580.000)
TOTAL FLUJO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	90.136.497	(278.763.000)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Dividendos Recibidos	154.000.000	420.000.000
Adquisición de Inventarios	(10.000.000)	(12.500.000)
Compra de Terrenos	(100.000.000)	(120.000.000)
Pago de Obligaciones Financieras	(25.000.000)	(12.000.000)
TOTAL FLUJO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	19.000.000	275.500.000
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Crédito para La Compra de Inmuebles	-	45.000.000
Pago de Intereses	(12.450.000)	(12.450.000)
Pago de Obligaciones Financieras	(30.000.000)	(12.000.000)
TOTAL FLUJO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(42.450.000)	20.550.000
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	417.287.000	400.000.000
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO	66.686.497	17.287.000
FLUJO DE EFECTIVO AL FINAL DE PERIODO	483.973.497	417.287.000


ZINDY CAROLINA DIAZ QUINTERO
Representante Legal
C.C.1.065.591.053


LERYS CECILIA ARIZA ARRIETA
Contador Publico
T.P.109377-T


JORGE LUIS DAZA GAMEZ
Revisor Fiscal
T.P. 100244-T

DISERRA S.A.S.

NIT:900.695.347-7

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INFORMACION EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

PARA LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

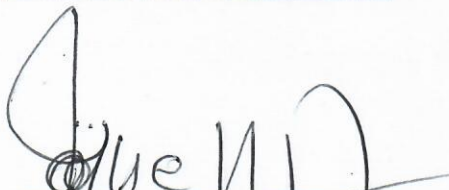
NOTAS	2019	2018
-------	------	------

INGRESOS

INGRESOS ORDINARIOS

Venta de Mercancías	13	9.295.924.000	8.031.234.000
Costo de Ventas	14	7.288.831.000	5.097.439.100
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		2.007.093.000	2.933.794.900
MENOS: GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION	14	168.428.300	695.794.800
DE VENTAS		80.447.300	286.643.600
INGRESOS NO OPERACIONAL	14	-	
GASTOS NO OPERACIONALES		387.485.410	
GANANCIA DEL PERIODO		1.370.731.990	1.951.356.500


ZINDY CAROLINA DIAZ QUINTERO
Representante Legal
C.C.1.065.591.053


LERYS CECILIA ARIZA ARRIETA
Contador Publico
T.P.109377-T


JORGE LUIS DAZA GAMEZ
Revisor Fiscal
T.P. 100244-T

DISERRA S.A.S.

NIT:900.695.347-7

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

INFORMACION EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

PARA LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

	CAPITAL SUSCRITO	GANANCIA		GANANCIAS	
	Y PAGADO	DEL PERIODO	RESERVAS	ACUMULADAS	TOTAL
SALDO A 31 DIC. DE 2018	150.000.000	1.951.356.500	934.098.349	1.802.308.913	4.837.763.762
DISMINUCION GANANCIA DEL P.		(580.624.510)			(580.624.510)
AUMENTO EN RESERVAS			837.073.000	1.370.731.990	1.370.731.990
AUMENTO EN GANANCIA ACUM				1.370.731.990	1.370.731.990
SALDO A 31 DIC. DE 2019	150.000.000	1.370.731.990	1.771.171.349	3.173.040.903	6.464.944.242


ZINDY CAROLINA DIAZ QUINTERO
Representante Legal
C.C.1.065.591.053


LERYS CECILIA ARIZA ARRIETA
Contador Publico
T.P.109377-T


JORGE LUIS DAZA GAMEZ
Revisor Fiscal
T.P. 100244-T

DISERRA S.A.S.

NIT:900.695.347-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

INFORMACION EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

PARA LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

ACTIVO	NOTA	2019	2018
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	483.973.497	417.287.000
Inversiones	4	500.000.000	-
Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Col	5	5.492.190.225	3.100.541.077
Inventarios	6	4.204.318.090	1.510.245.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		10.680.481.812	5.028.073.077
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, Planta y Equipos	7	1.884.393.046	1.889.710.746
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.884.393.046	1.889.710.746
TOTAL ACTIVO		12.564.874.858	6.917.783.823
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por P:	8	82.418.700	45.852.500
Obligaciones Por Beneficios a Empleados	9	10.118.500	4.852.800
Impuestos Corrientes	10	16.956.000	21.818.461
TOTAL PASIVO CORRIENTE		109.493.200	72.523.761
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	11	5.990.437.416	2.007.496.300
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5.990.437.416	2.007.496.300
TOTAL PASIVO		6.099.930.616	2.080.020.061
PATRIMONIO			
Capital Suscrito Y Pagado	11	150.000.000	150.000.000
Ganancia del Período		1.370.731.990	1.951.356.500
Reservas		1.771.171.349	934.098.349
Ganancias Acumuladas		3.173.040.903	1.802.308.913
TOTAL PATRIMONIO		6.464.944.242	4.837.763.762
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		12.564.874.858	6.917.783.823

ZINDY CAROLINA DIAZ QUINTERO
Representante Legal
C.C.1.065.591.053

LERYS CECILIA ARIZA ARRIETA
Contador Publico
T.P.109377-T

JORGE LUIS DAZA GAMEZ
Revisor Fiscal
T.P. 100244-T

DISERRA S.A.S.
NIT: 900.695.347-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS 2019 Y 2018
NOTA 1. ENTIDAD QUE REPORTA Y ORGANOS DE DIRECCION.

DISERRA S.A.S., en adelante la Entidad, fue constituida desde el 28 de enero de 2014 e inscrita en la Cámara de Comercio de Valledupar, desde el 28 de enero de 2014., bajo matrícula número 119679.

El objeto social de la Entidad es la comercialización de artículos de ferreterías, pinturas, productos de vidrios, equipo y materiales de fontanería y calefacción, también el comercio al por mayor y al por menor de materiales de construcción. Así, como todo tipo de negocio lícitos que sean aprobados y no objetados por la Junta de Socios.

La Entidad tiene su domicilio principal en el municipio de Valledupar, en el departamento del Cesar, Colombia, Suramérica; posee sucursal en Uribia, La Guajira, Colombia, Suramérica.

NOTA 2. BASES DE PREPARACION

a. Marco Técnico Normativo.

Con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros, la Entidad se encuentra obligada a presentar solamente Estados Financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto en el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015.

De acuerdo con lo anterior, estos estados cumplen, en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estándar Internacional para Pymes emitidas en el año 2009., han sido elaborados de conformidad con Las Normas Internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas entidades (IFRSS, en Inglés), emitidas por El Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB, siglas en inglés), y adoptadas en Colombia por el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos Estados Financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es la moneda funcional de la empresa.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Corresponde a los dineros que posee la empresa en caja, bancos y cuentas de ahorro

	2019	2018
CAJA	15.001.500	289.634.900
BANCOS	468.971.997	127.652.100
TOTALES	\$483.973.497	\$417.287.000

NOTA 4. INVERSIONES

Son las inversiones en acciones, cuotas o partes de interés social, títulos valores, papeles comerciales o cualquier otro documento negociable adquirido por el ente económico con carácter temporal o permanente, con la finalidad de mantener una reserva secundaria de liquidez, establecer relaciones económicas con otras entidades o para cumplir con disposiciones legales o reglamentarias.

	2019	2018
ACCIONES	500.000.000	-0-
TOTALES	\$500.000.000	-0-

NOTA 5 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los valores a favor de la empresa por conceptos de ventas de servicios, realizadas en el desarrollo normal de la empresa de acuerdo con el objeto social de la misma.

	2019	2018
CLIENTES VARIOS	5.492.190.225	3.100.541.077
TOTALES	\$5.492.190.225	\$3.100.541.077

NOTA 6 INVENTARIOS

Corresponde a los contratos de ejecución de las obras y edificaciones construidas

	2019	2018
M/CIAS NO FABRICADA POR LA EMPRESA	\$4.204.318.090	1.510.245.000
TOTALES	\$4.204.318.090	\$1.510.245.000

NOTA 7. PROPIEDADES, PLANTE Y EQUIPOS

Corresponde a los bienes de propiedad de la sociedad con el fin de emplearlos en forma permanente, para utilizarlos en el curso normal de su objeto social, y que posee la sociedad

a 31 de diciembre. De acuerdo a la vida útil probable o estimada, su depreciación es por el método de línea recta

	2019	2018
TERRENOS	180.000.000	330.000.000
MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE	5.731.500	5.731.500
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.618.661.546	1.473.979.246
FLORA Y EQUIPO DE TRANSPORTES	80.000.000	80.000.000
TOTALES	\$1.884.393.046	\$1.889.710.746

NOTA 8 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a las obligaciones que debe contraer la empresa para el giro normal de su negocio,

	2019	2018
ACREEDORES VARIOS	82.418.700	\$45.852.500
TOTALES	\$82.418.700	\$45.852.500

NOTA 9 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde los beneficios como prestaciones sociales y otros conceptos que van en pro del desarrollo del talento humano de la empresa.

	2019	2018
CESANTIAS E INTERESES	\$4.000.000	\$3.500.000
PRIMAS	\$2.120.000	\$1.352.000
VACACIONES	\$3.998.500	0
TOTALES	\$10.118.500	\$4.852.000

NOTA 10. IMPUESTOS CORRIENTES

Son impuestos vigentes que hacen parte de la responsabilidad tributaria de empresa.

	2019	2018
RETENCION EN LA FUENTE	\$16.956.000	\$21.818.461
TOTALES	\$16.956.000	\$21.818.461

NOTA 11 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde a las obligaciones contraídas con el sector financieros, para el cumplimiento del objeto social de la empresa.

	2019	2018
BANCOS NACIONALES	\$ 5.990.437.416	\$2.007.496.300
TOTALES	\$5.990.437.416	\$1.510.245.000

NOTA 12 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Corresponde al capital aportado por los accionistas, para el desarrollo normal de su objeto social

	2019	2018
ACCIONES	\$150.000.000	\$150.000.000
TOTALES	\$150.000.000	\$150.000.000

NOTA 13 INGRESOS

Está conformado por los servicios efectuados en el periodo que tienen que ver con la explotación de su objeto social,

NOTA 14 COSTOS Y GASTOS

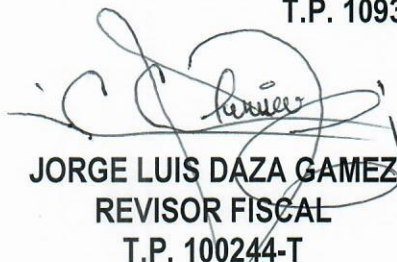
Son las erogaciones imperativas que tiene la empresa para cumplir con la explotación de su objeto social.



ZINDY CAROLINA DIAZ QUINTERO
Representante Legal
C.C.1.065.591.053



LERYS CECILIA ARIZA ARRIENTA
CONTADOR PUBLICO
T.P. 109377-T



JORGE LUIS DAZA GAMEZ
REVISOR FISCAL
T.P. 100244-T