

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018  
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS



<b>ACTIVO</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b><u>CORRIENTE</u></b>		
<b><u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</u></b>	250,607,818.85	273,980,736.74
CAJA	3,000,000.00	2,490,000.00
BANCOS	247,607,818.85	271,490,736.74
INVERSIONES	-	-
TITULO DEVOLUCION DE IMPUESTOS	-	0
<b><u>CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR</u></b>	1,693,303,206.29	626,654,169.02
CLIENTES	1,694,148,135.47	627,499,098.20
PROVISION DE CARTERA	(844,929.18)	(844,929.18)
<b><u>OTROS ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>	892,774,610.98	433,583,137.06
CTAS X COBRAR TRABAJADORES	5,403,241.00	17,448,086.00
ANTICIPOS Y AVANCES RECIDOS	3,355,800.00	0.00
DEUDORES VARIOS	884,015,569.98	416,135,051.06
<b><u>OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS</u></b>	24,009,674.67	24,628,871.67
GTS. PAG X ANTICIPADO SEGUROS	24,009,674.67	24,628,871.67
<b><u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u></b>	320,588,398.91	214,585,531.31
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	145,247,398.91	132,758,531.31
SOBRANTE IMPTO DE RENTA	175,341,000.00	81,827,000.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>3,181,283,709.70</b>	<b>1,573,432,445.80</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>		
<b><u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u></b>	2,377,682,043.84	1,982,003,414.84
CONSTRUCC Y EDIFICACIONES	2,987,286,860.70	2,555,620,996.70
EQUIPOS DE OFICINA	88,966,418.00	88,966,418.00
EQUIPOS COMPUT. Y COMUNICAC.	82,411,147.33	79,623,752.33
DEPRECIACION ACUMULADA	(796,892,949.19)	(758,118,319.19)
BIENES RECIBIDOS EN LEASING	208,900,000.00	208,900,000.00
DEPRECIACION BIENES LEASING	(192,989,433.00)	(192,989,433.00)
<b><u>OTROS ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>	162,705,095.79	120,953,913.72
CUENTAS DE SOCIOS	162,705,095.79	120,953,913.72
<b><u>OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS</u></b>	4,200,000.00	4,200,000.00
OBRAS DE ARTE	4,200,000.00	4,200,000.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2,544,587,139.63</b>	<b>2,107,157,328.56</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>5,725,870,849.33</b>	<b>3,680,589,774.36</b>

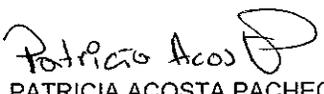
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018  
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS



<b>PASIVO</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b><u>CORRIENTE</u></b>		
<b><u>PASIVOS FINANCIEROS</u></b>	30,215,791.90	15,536,730.44
OBLIGACIONES FINANCIERAS	30,215,791.90	15,536,730.44
<b><u>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES</u></b>	102,723,576.43	74,722,088.34
PROVEEDORES	102,723,576.43	74,722,088.34
<b><u>OTROS PASIVOS FINANCIEROS</u></b>	1,510,494,689.91	414,317,572.94
ACREEDORES VARIOS	1,510,494,689.91	414,317,572.94
<b><u>PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u></b>	92,050,028.31	87,845,659.82
RETEFUENTE POR PAGAR	26,883,175.93	19,999,765.45
IMPTO DE RENTA POR PAGAR		0.00
IMPTO SOBRE VENTAS POR PAGAR	60,418,142.38	63,504,672.37
IMPTO. INDUSTRIA Y COMERCIO	4,748,710.00	4,341,222.00
<b><u>OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</u></b>	1,075,452,650.82	617,818,491.15
PARTICIPACIONES POR PAGAR		-
RETENC. Y APORTES NOMINA	17,905,962.87	9,189,705.20
OBLIGACIONES LABORALES	68,104,086.95	69,428,583.95
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	989,442,601.00	539,200,202.00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2,810,936,737.37</b>	<b>1,210,240,542.69</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>	2,914,934,111.96	2,470,349,231.67
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1,247,700,000.00	1,247,700,000.00
RESERVA LEGAL	102,705,165.84	102,704,165.84
GANANC ACUM CONVERGENCIA NIIIF	1,573,161,473.24	1,141,496,608.24
PERDIDA ACUMULADAS	-21,551,542.41	94,185,582.73
UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	12,919,015.29	(115,737,125.14)
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>5,725,870,849.33</b>	<b>3,680,589,774.36</b>

  
WILLIAM NUMA QUERUZ  
Representante legal  
(Ver Certificado Adjunto)

  
MAILLEN PEREZ CAICEDO  
Contador, T.P.# 112305-T  
(Ver Certificado Adjunto)

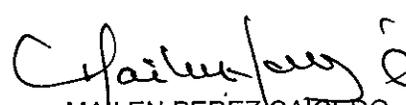
  
PATRICIA ACOSTA PACHECO  
Revisor Fiscal, T.P.# 98885-T  
(Ver Opinión Adjunta)

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL  
 DEL PERIODO ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019  
 EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

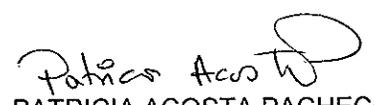
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	972,586,897.38	885,129,454.21
<b>COSTOS</b>		
UTILIDAD BRUTA	972,586,897.38	885,129,454.21
GASTOS ADMINISTRATIVOS	<u>(1,246,393,918.40)</u>	<u>(1,211,218,451.92)</u>
GANANCIA OPERACIONAL	(273,807,021.02)	(326,088,997.71)
<b><u>NO OPERACIONALES</u></b>		
INGRESOS NO OPERACIONALES	381,904,708.66	331,069,949.72
GASTOS NO OPERACIONALES	<u>(88,810,301.35)</u>	<u>(119,298,028.77)</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	19,287,386.29	-114,317,076.76
GASTOS IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR	<u>(6,368,371.00)</u>	<u>(1,420,048.38)</u>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>	<b><u>12,919,015.29</u></b>	<b><u>-115,737,125.14</u></b>



WILLIAM NUMA QUERUZ  
 Representante legal  
 (Ver Certificado Adjunto)



MALEN PEREZ CAICEDO  
 Contador, T.P.# 112305-T  
 (Ver Certificado Adjunto)

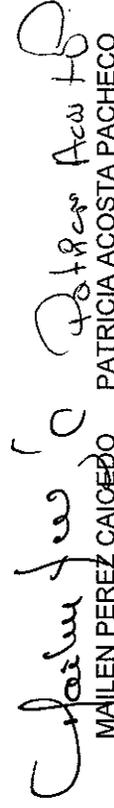


PATRICIA ACOSTA PACHECO  
 Revisor Fiscal, T.P.#98885-T  
 (Ver Opinión Adjunta)

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL**  
**AÑO 2019**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

CUENTAS DEL PATRIMONIO	SALDO ENE-1-2019	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO DIC-31-2019
CAPITAL SOCIAL	1,247,700,000.00			1,247,700,000.00
RESERVA LEGAL	102,704,165.84			102,704,165.84
GANANC ACUM CONVERGENCIA NIIF	1,141,496,608.24	431,664,865.00		1,573,161,473.24
UTILIDADES ACUMULADAS	94,185,582.73		(115,737,125.14)	(21,551,542.41)
UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	-115,737,125.14	12,919,015.29	115,737,125.14	12,919,015.29
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2,470,349,231.67</b>	<b>444,583,880.29</b>	<b>-</b>	<b>2,914,933,111.96</b>

  
**WILLIAM NUMA QUERUZ**  
 Representante legal  
 (Ver Certificado Adjunto)

  
**MAILEN PEREZ CAICEDO**  
 Contador, T.P.# 112305-T  
 (Ver Certificado Adjunto)

**PATRICIA ACOSTA PACHECO**  
 Revisor Fiscal, T.P.#98885-T  
 (Ver Opinión Adjunta)



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EN DICIEMBRE 31 DEL 2019**

### **Nota # 1. Entidad que reporta.**

La sociedad AGENCIA DE ADUANAS JORGE NUMA S.A.S. NIVEL 1 NIT.: 800.037.724-6, se constituyó mediante escritura pública # 1951 de la notaria tercera de Cartagena (Colombia) el 11 de mayo de 1.988; con domicilio en la ciudad de Cartagena de Indias, Centro edificio Concasa Piso 5 Oficina 501. A lo largo de estos años a presentado diversas reformas estatutarias, que se han inscrito en la cámara de comercio de Cartagena. Su objeto social es el Agenciamiento aduanero, actividad auxiliar de la función aduanera de naturaleza mercantil y de servicio, orientada a garantizar que los usuarios de exterior que utilicen nuestros servicios cumplan las normas legales existentes en materia de importación exportación y tránsito aduanero. El término de duración de la compañía se fijó en 40 años, contados desde el 11 de Mayo del año 1988.

### **Nota #2. Bases de Elaboración de los Estados Financieros**

A diciembre 31 de 2016, la entidad se encuentra obligada a presentar Estados Financieros individuales con propósito de información general, de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 que recoge la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) en 2009, vigente en Colombia y de obligatorio cumplimiento para las entidades clasificadas dentro del grupo 2. La entidad emite un juego completo de Estados Financieros anualmente, con corte a diciembre 31.

Los Estados Financieros están presentados en pesos colombianos, que no solo es la moneda de presentación, sino también la moneda funcional de la entidad.

Estos Estados Financieros son los primeros preparados de acuerdo con el nuevo marco normativo contable. Hasta el año 2015, los Estados Financieros se prepararon de acuerdo con el marco normativo anterior contenido principalmente en los Decretos 2649 y 2650 de 1993 y en las reglamentaciones emitidas por los organismos de vigilancia y control. Estos Estados Financieros contienen todas las revelaciones exigidas por la norma internacional en la aplicación por primera vez.

La entidad cumple con el supuesto subyacente de Negocio en Marcha. Se espera que siga operando en el futuro previsible y no se tienen indicios de incertidumbres importantes que podrían modificar esto en el corto o mediano plazo.

Para la presentación de los Estados Financieros se usan los métodos de medición contemplados en la NIIF para las PYMES, entre ellos, el costo histórico y el costo amortizado. El método de medición de cada partida se menciona en el resumen de las políticas contables relevantes y en las notas respectivas.

En la determinación de los importes reconocidos dentro de los Estados Financieros se usaron algunas estimaciones y juicios que buscan representar de manera razonable la realidad económica de la empresa y no menoscaban la fidelidad de los informes. Dentro de las estimaciones tenemos:

- El deterioro de los activos
- La vida útil de las propiedades, planta y equipos

El reconocimiento de las partidas en los Estados Financieros se hace representando fielmente la realidad de la empresa, dentro de los límites de la importancia relativa y el costo. Con el objetivo de la presentación de los presentes Estados Financieros, se estima que la materialidad es del 5% de los activos corrientes, activos no corrientes, pasivos corrientes, pasivos no corrientes, patrimonio y resultados del ejercicio.

### **Nota #3. Resumen de Principales Políticas Contables.**

Son políticas contables los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por una entidad al preparar y presentar estados financieros.

#### **Base de Contabilidad Acumulación o Devengo.**

La entidad prepara sus Estados Financieros, excepto el estado de Flujos de Efectivo, usando la base de contabilidad de acumulación o devengo.

#### **Moneda Funcional.**

La moneda funcional de la sociedad es el peso colombiano, la cual se expresa en el encabezado de los estados financieros. El peso colombiano es la moneda del entorno económico principal de la entidad, pues es aquella que influye fundamentalmente en la facturación de sus servicios y en la determinación de sus costos, toda vez que las operaciones de la sociedad únicamente tienen lugar en el territorio nacional y siempre se denominan y cobran en pesos colombianos.

#### **Efectivo y equivalentes al efectivo.**

AGENCIA DE ADUANAS JORGE NUMA S.A.S NIVEL 1 – NIT.: 800.037.724-6, mide el efectivo y los equivalentes al efectivo al valor de la transacción. Son equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento no mayor a 3 meses desde la fecha de adquisición.

#### **Cuentas por cobrar.**

Al reconocer inicialmente un activo financiero, la entidad lo mide al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción). Si la transacción constituye un acuerdo de financiación la entidad medirá el activo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

**Deterioro de cuentas por cobrar.**

A 31 de diciembre, la entidad evalúa si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de las cuentas por cobrar que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

**Cuentas pagadas por anticipado.**

Se reconocerá el valor del pago anticipado a su costo. La cuenta de pagos anticipados o gastos anticipados se separará entre activo corriente y no corriente, en la medida en que corresponda. Estos se miden al costo menos las amortizaciones por el consumo de los beneficios incorporados en ellos. Cuando se consuman los bienes, se reciban los servicios o se obtengan los beneficios del pago hecho por anticipado, el activo se liquidará contra el gasto respectivo.

**Propiedad planta y equipo.**

La entidad registra como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para uso en la prestación de servicios, arrendamiento a terceros o con propósitos administrativos siempre y cuando se prevea usarlos durante más de un período.

Los elementos de propiedades, planta y equipo se reconocen al costo y de manera posterior se miden al costo menos la depreciación acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento.

**Depreciación Propiedad Planta y Equipo.**

Si se posee propiedad, planta y equipo que contiene componentes principales que reflejan patrones diferentes de consumo en sus beneficios económicos futuros, la entidad distribuye el costo del bien y los reconoce y deprecia como elementos por separado.

AGENCIA DE ADUANAS JORGE NUMA S.A.S. NIVEL 1 distribuye el importe depreciable de un activo de forma sistemática a lo largo de su vida útil, usando el método de línea recta. El cargo es reconocido en resultados.

La entidad usa las siguientes vidas útiles, métodos de depreciación y valores residuales para los activos:

Cuenta	Método de Depreciación	Vida Útil	Valor Residual
Computadores de escritorio	Línea recta	5 años	Sin valor residual
Computadores portátiles	Línea recta	5 años	Sin valor residual
Vehículos	Línea recta	7 años	20%
Muebles de oficina	Línea recta	10 años	Sin valor residual
Acondicionadores de aire	Línea recta	5 años	Sin valor residual
Equipos de Cómputo Oficina operativa	Línea recta	4 años	Sin valor residual

### **Deterioro Propiedad Planta y Equipo.**

La entidad registrará una pérdida por deterioro para una propiedad, planta y equipo cuando el importe en libros del activo es superior a su importe recuperable. El cargo se registra directamente en resultados.

### **Activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos.**

La entidad reconoce las consecuencias fiscales actuales y futuras y otros sucesos que se hayan reconocido en los estados financieros. Estos importes fiscales reconocidos comprenden el impuesto diferido, que es el impuesto por pagar (pasivo) o por recuperar (activo) en periodos futuros generalmente como resultado de que la entidad recupera o liquida sus activos y pasivos por su importe en libros actual, y el efecto fiscal de la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedentes de periodos anteriores.

Se reconocerá un activo o pasivo por impuestos diferidos por el impuesto por recuperar o pagar en periodos futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados. Este impuesto surge de la diferencia entre los importes reconocidos por los activos y pasivos de la entidad en el estado de situación financiera y el reconocimiento de los mismos por parte de las autoridades fiscales, y la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento, procedentes de periodos anteriores.

### **Obligaciones financieras.**

La empresa mide los préstamos (pasivos) inicialmente al precio de la transacción, es decir, al costo y los demás gastos inherentes a él. De manera posterior se miden al costo amortizado usando el método del interés efectivo.

**Cuentas por pagar.**

La empresa reconoce una cuenta por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo. Las cuentas por pagar se miden inicialmente al precio de la operación más los costos de transacción. Posteriormente, las cuentas por pagar corrientes se miden al valor no descontado de los flujos de efectivo esperados y las no corrientes, al costo amortizado usando el método del interés efectivo.

**Provisiones y pasivos contingentes.**

La entidad reconoce una provisión cuando tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa resultado de un suceso pasado si tiene incertidumbre en cuanto a su monto o vencimiento. Lo hará como un pasivo en el estado de situación financiera y como un gasto en resultados del período contable.

**PRESENTACION DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.**

Agencia de Aduanas Jorge Numa S.A.S. presenta su rendimiento mediante la elaboración de un único estado. La entidad no tiene dentro de su contabilidad, partidas del Otro Resultado Integral (ORI)

**INGRESOS.**

La empresa reconoce un ingreso por actividades ordinarias siempre que sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad, y que los ingresos ordinarios se pueden medir con fiabilidad, midiéndolos al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta cualquier importe en concepto de rebajas y descuentos.

El principal concepto de ingresos de actividades ordinarias es la prestación de servicios. Los servicios que presta la entidad no se prolongan en el tiempo, por lo que no hay lugar a establecer una política contable que contemple un método de determinación del grado de avance o realización de los contratos celebrados por la entidad.

### Gastos.

La empresa reconocerá un gasto cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad, midiéndolos al costo.

La empresa opta por clasificar sus gastos por su función y luego detalla los operacionales por su naturaleza.

### Beneficios a empleados.

La entidad sólo paga a los empleados, beneficios a corto plazo. Todos estos beneficios son reconocidos como un pasivo y como un gasto, de acuerdo a lo establecido en la sección 28 de la NIIF para las PYMES.

### Nota # 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.



BANCO GNB SUDAMERIS # 55292668 - CUENTA	47,165,585.33
BANCOLOMBIA 085-26950814 CARTAGENA CTA.	160,090,064.92
BANCOLOMBIA 842-52556219 BUENAVENTURA	16,399,993.48
DAVIVIENDA CTA CTE. 7024209495	468,793.84
DAVIVIENDA # 01-562-152734-6	30,591.00
DAVIVIENDA CTA 140-51356-5	522,909.28
BANCO CORPBANCA	16,721,105.76
BANCO SUDAMERIS -BOGOTA-# 08300295	-222,699.11
BANCOLOMBIA CTA 25000010628 BOGOTA	213,208.97
SUDAMERIS CTA DE AHORRO 90550868500	6,198,973.38
<b>TOTAL</b>	<b>247,588,526.85</b>

Son cuentas en bancos nacionales, no tenemos cuentas en el exterior. Sobre estos saldos no existe ninguna restricción en cuanto a su disponibilidad.

#### Nota # 4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR.

ENTIDAD	SALDO TOTAL
ALTALENE S.A.S	286,594,833.00
ANTONIO SPATH Y CIA S.A.	138,456,600.00
BANCOLOMBIA S.A.	108,254.00
BONEMA S.A.S	8,250,711.16
BR GROUP S.A	961,528.34
COMERCIALIZADORA E IMPORTADORA DE SANTANDER S.A.S	233,119.89
COMPENALCO CARTAGENA	384,728.00
CONSTRUCCIONES SIERRA PEREZ S.A.S.	1,093,953.00
DIVERTRONICA MEDELLIN S.A.S.	1,168,955.00
E-PROQ MECANICA LIMITADA	230,824.00
EMPRESA DE SERVICIOS PLASTICOS FLEXIBLES ESERPLEX S.A.S	67,338,722.39
EMPRESA INTERNACIONAL DE SOLUCIONES DE ENERGIA ELECTRICA TEMPORAL S.A.S.	158,399.53
FELIPE ESCOBAR NAVARRO	180,535.00
FIZA LOGISTICS SAS	117,062,747.31
FIZA S.A.S.	25,739,208.00
GRANITOS Y MARMOLES SAS	65,557,724.89
HAMBURG SUD COLOMBIA LTDA	529,916.00
ITAU CORPBANCA COLOMBIA SA	33,850.78
JD FONTANA S.A.S.	1,617,649.59
JMV INGENIEROS S.A.S.	290,369.00
JOSE LUIS ZARCO CONRADO	24,611,094.00
LEIVIS ROMERO PINTO	1,741,691.00
LILI PLAST S.A.S.	26,654,726.00
LOGISER JYC SAS	33,078,473.00
MEDICAL SUPPLIES CORP S.A.S	9,855,575.58
MERCER DE COLOMBIA S.A	5,797,923.00
MONTACARGAS AM & M S.A	2,351,239.00
MONTACHEM INTERNATIONAL S.A.	35,514,550.82
NELSON ACEVEDO MARTINEZ	1,242,000.00
NOVALENE ZONA FRANCA S.A.S	41,118,777.00
ORANGE FREIGHT FORWARDER S.A.S.	2,190,841.00
ORGANIZACION INDUSTRIAL S.A.	951,794.00
OUTSELLING S.A.S	4,277,625.00

PIEDRAS & GRANITOS S.A.S.	2,555.00
PKFRESADOS COLOMBIA SAS	150,700.00
PLASTICOS Y PET DE COLOMBIA S.A.S.	4,453,103.00
PLASTILENE S.A.S	411,446,642.58
POLIPROPILENOS IMPRESOS DE COLOMBIA S.A.S.	5,606,572.37
POLNAC DE COLOMBIA SAS	939,884.00
PROTELA S A	16,103,214.66
PROYECTOS PET DE COLOMBIA S.A.S	2,554,782.00
QUINTOPLAST SAS	343,320.00
RECICLENE S.A.S	68,887,897.00
SACYR CONSTRUCCION COLOMBIA S A S	89,018,945.24
SAVAKE COLOMBIA S.A.S.	8,976,516.65
SERVICIOS INDUSTRIALES Y PORTUARIOS S.A.S.	3,620,477.00
SOCIEDAD DE COMERCIALIZACION INTERNACIONAL CARBONES Y MINERALES S.A	224,120.00
SOCIEDAD DE COMERCIALIZACION INTERNACIONAL VIBA SAS	615,566.00
SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL DE CARTAGENA S.A	221,228.00
SWEET MACHINES SAS	1,440,731.00
TINGUA TECH S A S	783,400.00
TOTAL ENGINEERING INC. SUCURSAL COLOMB	156,120.00
TUBEXCOL S.A.S	113,465,063.00
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	213,087.00
VINIPACK S.A.S	59,545,272.69
<b>TOTAL</b>	<b>1,694,148,135.47</b>

La mayoría de los clientes están cancelando las facturas a 30 días, con excepción de los clientes Seldat, Reciclene y Liliplast, los cuales están pagando alrededor de 90 días, generando una rotación de cartera en el año de xx días. El análisis para el deterioro por el presente año se realizó por clientes y por factura, como resultado de este análisis no hubo deterioro. Esta cartera en estos momentos transmite un alto grado de seguridad en cuanto a su recaudo.

#### **Nota # 5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS.**

<b>NIT</b>	<b>ENTIDAD</b>	<b>SALDO TOTAL</b>
30840511	CARMEN TATIANA ORTEGA VILORIA	3,924,211.00
731608813	JHON EDUARDO PEÑA ALVAREZ	422,000.00
11117391922	LUCERO VELASQUEZ ARIAS	1,057,030.00
<b>TOTAL</b>		<b>5,403,241.00</b>

Las cuentas por cobrar a trabajadores corresponden a préstamos directos. Ninguna de las cuentas presenta indicios de deterioro.

#### **Nota # 6. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS.**

La sociedad para poder funcionar como operador portuario adquirió una póliza de cumplimiento con la cia Suramericana Seguros en el mes de octubre del año 2019, se esta amortizando a un año.

#### **Nota # 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.**

Las retenciones por servicios corresponden a las que le practican a la empresa por concepto de Ingresos en el año 2019 y las autorretenciones se aplican a los ingresos de la sociedad por 0,8 %. Este es un anticipo del Impuesto de Renta que se cruza con la presentación de la declaración de renta.

El anticipo de Impuesto de Industria y Comercio es el que pagamos al distrito de Cartagena de Indias en la declaración del impuesto del año 2018 para aplicar en la declaración del año 2019. La Retención de Industria y Comercio corresponde a las retenciones que nos efectúan Los clientes establecidos en el distrito; al momento de presentar las declaraciones se cruzan con el impuesto por pagar de industria y comercio.

## Nota # 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2,377,682,043.84</b>	<b>1,982,003,414.84</b>
CONSTRUCC Y EDIFICACIONES	2,987,286,860.70	2,555,620,996.70
EQUIPOS DE OFICINA	88,966,418.00	88,966,418.00
EQUIPOS COMPUT. Y COMUNICAC.	82,411,147.33	79,623,752.33
DEPRECIACION ACUMULADA	(796,892,949.19)	(758,118,319.19)
BIENES RECIBIDOS EN LEASING	208,900,000.00	208,900,000.00
DEPRECIACION BIENES LEASING	(192,989,433.00)	(192,989,433.00)

Durante el período 2019 se realizó el avalúo de algunas de las propiedades de la compañía y se adquirieron algunos equipos así: por la cuenta de equipos de cómputo y comunicación \$ 2.787.395,00.

Los activos más importantes de la compañía están representados por Construcciones y edificaciones, a las cuales a finales del año 2019 se les realizó un avalúo técnico y con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, la valorización se le adicionó al valor de cada activo, generando un gasto por depreciación adicional de \$38.774.630, pero que fiscalmente no tiene ningún efecto.

Todos estos activos de propiedad planta y equipo no tienen ninguna restricción ni limitación en la propiedad.

## Nota # 9. PASIVOS FINANCIEROS.

Está conformado por créditos ordinarios y tarjetas de crédito. La obligación financiera de Bancolombia se tomó a una tasa de 14,26% efectivo anual y faltan 3 cuotas para finalizar su pago. La tarjeta de crédito de Bancolombia se tomó a una tasa de 32,92% efectivo anual a 12 meses. La sociedad tiene como garantía el Apto del Edificio el Veleró, como Garantía al Banco GNB Sudameris para manejo del cupo de sobregiro.

## Nota # 10. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.

ENTIDAD	SALDO TOTAL
ALCIBIADES CAYCEDO MARRUGO	445,290.00
CMA CGM COLOMBIA SAS	11,242,000.00
COMPAÑIA TRANSPORTADORA S.A	289,106.00
ESTIBADORES LOGISTICA SAS	571,200.00
FEDERAL EXPRESS CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	64,500.00
GRUPO GC COMERCIO INTERNACIONAL SAS	648,000.00
HAPAG LLOYD COLOMBIA LTDA	794,325.00
JHON EDINSON GUERRERO SANTANA	80,000.00
MANEJADORES DE CARGA S.A.S.	41,993,095.43
MANER S.A.S	32,966.00
MEDITERRANEAN SHIPPING COMPANY COLOMBIA S A S	3,234,114.00
OCEAN NETWORK EXPRESS COLOMBIA SAS	87,227.00
PLASTILENE S.A.S	750,000.00
PRIMEAIR S.A SUCURSAL DE COLOMBIA	109,400.00
ROLDAN & CIA LTDA	11,107.00
SERVICIOS INTEGRALES Y MANEJO DE CARGAMENTOS SA	19,841,761.00
SOCIEDAD AIR FRANCE	273,247.00
SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL DE CARTAGENA S.A	2,782,546.00
SYNERGYSOFT S.A.S	3,175,814.00
TAMPA CARGO S.A.S	61,547.00
TERMINAL DE CONTENEDORES DE CARTAGENA SA.	15,929,281.00
ZONA FRANCA DE LA CANDELARIA SA-USUARIO OPERADOR	307,050.00
<b>TOTAL</b>	<b>102,723,576.43</b>

Los valores más significativos se le adeudan a Manejadores de Cargas, Servicios Integrales Marítimos los cuales corresponden solamente a el mes de diciembre.

### **Nota # 11. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.**

Representa el valor de la retención en la fuente practicada a nuestros proveedores.

El impuesto de renta del año 2019 se determinó aplicando el 33% \$ 6.368.371,00, teniendo en cuenta que tenemos retención en la fuente que nos aplicaron nuestros clientes por valor aproximado de \$ 145.247.398,00, nos arroja un saldo a favor aproximado de \$ 138.879.027,00.

También encontramos en este grupo los impuestos locales de Industria y Comercio, que se cancelan al distrito de Cartagena.

### **Nota # 12. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS.**

Los aportes a salud, pensión, riesgos laborales y parafiscales se cancelarán en el mes de enero del año 2020. Solo se adeudaba el mes de diciembre.

Las obligaciones laborales se le cancelan a los trabajadores en las fechas establecidas por ley. La empresa se encuentra al día con sus trabajadores por este concepto.

### **Nota # 13. ACCIONES**

A diciembre 31 de 2019, el capital de la sociedad ascendía a \$1.247.700.000,00 y estaba dividido en 1.247.700 acciones suscritas a un valor nominal de \$ 1.000,00 con distribución entre los socios, de la siguiente manera:

<b>ACCIONISTAS</b>	<b>ACCIONES SUSCRITAS</b>	<b>VALOR NOMINAL</b>	<b>TOTAL</b>
Jorge Miguel Numa Queruz	1.137.528	1.000	1.137.528.000
William Numa Queruz	73.490	1.000	73.490.000
Diana Henao Gomez	36.682	1.000	36.682.000
<b>TOTAL</b>	<b>1.247.700</b>	<b>1.000</b>	<b>1.247.700.000</b>

**Nota # 14. RESERVA LEGAL.**

Presenta un saldo a diciembre 31 de 2019 \$ 102.705.165,84,00; se le aplica al 10% de la cuenta de utilidades del ejercicio, esta reserva se hace hasta completar el 50 % del capital.

**Nota # 15. GANANCIAS ACUMULADAS CONVERGENCIA NIIF.**

El 1 de enero del año 2018 se realizó el Estado de Situación Financiera de Apertura para las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES, generando en el Patrimonio los siguientes cambios: En la cuenta de Revalorización del Patrimonio y Superavit por Valorizaciones se reclasificaron dentro del Patrimonio, puesto que ellas desaparecen y se llevan a la cuenta de Ganancias Acumuladas por Convergencia a NIIF.

**Nota # 16. PERDIDAS ACUMULADAS.**

La empresa venía con saldo del año 2019 en la cuenta de Utilidades Acumuladas por \$94.185.582.73 menos la perdidas del año 2019 de \$115.737.125,14, para un perdida total de \$21.551.542,41.

**Nota # 17. UTILIDAD DEL EJERCICIO.**

La utilidad del ejercicio, luego de haber realizado el cálculo de los impuestos sobre la Renta quedó en \$ 12.929.724,24; una vez descontado el 10 % para la reserva legal, este valor se puede distribuir entre los socios, de acuerdo al proyecto de distribución de utilidades y lo que se decida en la junta ordinaria.

**Nota # 18. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.**

La actividad principal generadora de ingresos de la empresa es el servicio de Agenciamiento Aduanero, que en el período enero 1 a diciembre 31 de 2019 ascendió a \$ 972.586.897,38; este servicio representa el 72% de los ingresos totales.

### **Evolución de los Negocios.**

En las circunstancias actuales la sociedad tendrá una evolución de crecimiento económico en el año 2020. Las perspectivas en materia de mayor participación en el mercado del servicio de Agenciamiento Aduanero son alentadoras, hemos dispuesto que nuestro equipo administrativo gestione la posibilidad de conseguir nuevos clientes y que se pague la tarifa. Nuestra compañía cuenta con una infraestructura, equipos y un grupo humano que puede soportar un crecimiento superior al 200% de nuestra situación actual. Por nuestra experiencia y calidad en los servicios prestados, nuestra compañía está capacitada para un crecimiento y una sostenibilidad en el mercado del servicio de Agenciamiento Aduanero.

### **Nota # 19. INGRESOS NO OPERACIONALES.**

Esta conformado de ingresos por concepto de Preinspección, Operaciones de Logística por \$ 381.904.708,66, el cual representa el 28 % del total de los ingresos.

### **Nota # 20. GASTOS ADMINISTRATIVOS.**

Los Gastos Administrativos en el período ascendieron a un valor de \$1.246.393.918,40, los cuales representan el 92 % del total de los Ingresos de actividades ordinarias.

SALARIO INTEGRAL	0.00	203,883,539.45
SUELDOS	0.00	345,788,142.00
VIÁTICOS	0.00	2,902,500.00
AUXILIO DE TRANSPORTE	0.00	15,648,027.00
CESANTÍAS	0.00	32,165,771.00
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	0.00	3,674,359.94
PRIMA DE SERVICIOS	0.00	30,733,898.00
VACACIONES	0.00	29,947,690.06
BONIFICACIONES	0.00	4,742,179.00
DOTACION Y SUMINISTRO TRABAJADORES	0.00	4,031,990.00
SEGUROS	0.00	673,533.20
CAPACITACION AL PERSONAL	0.00	1,552,500.00
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS	0.00	15,239,962.00
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD E.P.	0.00	56,392,875.70
APORTE A FONDO DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	0.00	76,836,166.90

APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓ" N FAMILIAR	0.00	36,324,068.27
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	0.00	930,614.00
VISITAS DOMICILIARIAS	0.00	35,000.00
AUDITORIA EXTERNA	0.00	12,642,170.00
AVALUOS	0.00	1,364,000.00
ASESORIA TECNICA	0.00	940,000.00
INDUSTRIA Y COMERCIO	0.00	2,502,000.00
DE TIMBRE	0.00	13,306.00
A LA PROPIEDAD RAIZ	0.00	12,957,065.00
DE VEHICULOS	0.00	2,136,365.00
G. M. F. 4 POR MIL	0.00	5,303,687.42
ARRENDAMIENTOS	0.00	48,366,155.80
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	0.00	22,827,562.00
EQUIPO DE OFICINA	0.00	6,928,413.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓ" N Y COMUNICACIÓ" N	0.00	667,038.00
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	1,445,410.80
OTROS	0.00	16,497,732.00
AFILIACIONES Y SOTENIMIENTO	0.00	8,751,950.00
CUMPLIMIENTO	0.00	20,848,295.40
FLOTA Y EQ DE TRANSPORTE	0.00	1,928,322.20
ASEO Y VIGILANCIA	0.00	4,803,015.00
ASISTENCIA TECNICA	0.00	1,850,296.00
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	0.00	3,312,100.00
ENERGIA ELECTRICA	0.00	22,066,130.00
TELEFONO	0.00	29,776,035.50
CONSUMO CELULAR	0.00	287,103.00
PLASTILENE		
CORREO PORTES Y TELEGRAMAS	0.00	10,543,450.00
SERVICIO DE INTERNET	0.00	6,235,237.00
GASTOS LEGALES	0.00	2,907,519.00
CERTIFICADOS CAMARA DE COMERCIO Y OTROS	0.00	441,304.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00	18,717,313.76
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	0.00	143,500.00
EQUIPO DE OFICINA	0.00	2,208,870.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓ" N Y COMUNICACIÓ" N	0.00	14,397,961.62
FLOTA y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	1,966,982.14
ADECUACION E INTSTALACION	0.00	51,800.00
INSTALACIONES ELECTRICAS	0.00	51,800.00
GASTOS DE VIAJE	0.00	5,463,863.55
LIBROS	0.00	2,769,810.00
SUSCRIPCIONES, PERIÓ" DICOS Y REVISTAS		
GASTOS DE REPRESENTACIÓ" N Y RELACIONES	0.00	7,690,556.00
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	0.00	2,761,666.00

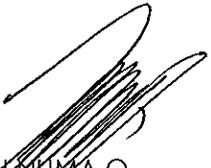
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	0.00	13,349,895.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	17,706,973.00
TAXIS Y BUSES	0.00	13,289,773.00
CASINO Y RESTAURANTE	0.00	3,329,366.00
PARQUEADEROS	0.00	12,912,256.00
AJUSTE AL PESO	0.00	50,053.69
ADMINISTRACION EDIFICIO	0.00	19,687,000.00
<b>TOTAL</b>		<b>1,246,393,918.40</b>

### Nota # 21. GASTOS NO OPERACIONALES.

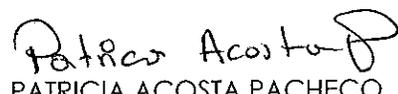
Los Gastos No Operacionales, son aquellos diferentes al desarrollo normal de las operaciones, por lo general no están relacionados con la actividad principal, su valor acumulado es \$88.810.301,35; en este grupo encontramos los gastos operador portuario, las comisiones a terceros entre otros conceptos.

### Nota # 22. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA

La entidad no tiene conocimiento de hechos ocurridos entre diciembre 31 de 2019 y la fecha de aprobación de estos Estados Financieros que den lugar a reconocimientos en los Estados Financieros o revelaciones en notas.

  
WILLIAM NUMA Q.  
Representante Legal

  
MAILLEN PEREZ CAICEDO  
Contador, T.P.#112305-T

  
PATRICIA ACOSTA PACHECO  
Rev. Fiscal, T.P.#9999-T.