



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EN DICIEMBRE 31 DEL 2020

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 notaría 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 exportacion y transito 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.

CAJA	3,184,274.00
BANCO GNB SUDAMERIS # 55292668 - CUENTA CORRIENTE	55,603,352.36
BANCOLOMBIA 085-26950814 CARTAGENA CTA. CTE.	493,098,881.27
BANCOLOMBIA 842-52556219 BUENAVENTURA CTA. CTE.	23,941,869.54
DAVIVIENDA CTA CTE. 7024209495	654,399.74
BANCO CORPBANCA	5,971,153.11
BANCO SUDAMERIS -BOGOTA-# 08300295	1,582,890.00
BANCOLOMBIA CTA 25000010628 BOGOTA	917,746.74
SUDAMERIS CTA DE AHORRO 90550868500	10,603,583.72
BANCOLOMBIA CTA AHORRO #085-000010-58	186,858,149.76

TOTAL	782.416.300,24
--------------	-----------------------

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.

NIT	ENTIDAD	SALDO TOTAL
8000072025	ALTALENE S.A.S	63,134,759.24
8904061366	ANTONIO SPATH Y CIA S.A.	75,343,143.00
8909039388	BANCOLOMBIA S.A.	117,432.00
9008521671	BONEMA S.A.S	1,996,868.00
9002707017	BR GROUP S.A	41,271,691.34
8301225661	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	3,797,166.00
9008452631	COMERCIALIZADORA E IMPORTADORA DE SANTANDER S.A.S	469,447.89
9011434843	DYNAMIC LOGISTICS COMPANY SAS	97,570.00
8000817400	E-PROQ MECANICA LIMITADA	344,868.23
8301349476	EMPRESA DE SERVICIOS PLASTICOS FLEXIBLES ESERPLEX S.A.S	22,481,095.00
8000709931	EMPRESA INTERNACIONAL DE SOLUCIONES DE ENERGIA ELECTRICA TEMPORAL S.A.S.	158,399.53
164600950	FELIPE ESCOBAR NAVARRO	180,535.00
9009709332	FIZA LOGISTICS SAS	88,150,396.53
8604509131	FIZA S.A.S.	1,194,277.00
8600025856	GRANITOS Y MARMOLES SAS	82,302,178.42
8300754890	HAMBURG SUD COLOMBIA LTDA	529,916.00
9002980430	HAPAG LLOYD COLOMBIA LTDA	1,849.00
9012126362	INLAND SERVICES COLOMBIA SAS	67,062.00
8300477438	INTERPLAST OVERSEAS COLOMBIA LIMITED	559,686.00
9002837378	IPV PLASTICOS S.A.S	383,135.00
9007987085	JD FONTANA S.A.S.	5,586,512.00
8000959519	JMV INGENIEROS S.A.S.	290,369.00
50086645	JORGE MIGUEL NUMA QUERUZ	829,572.00
722273881	JOSE LUIS ZARCO CONRADO	751,230.00
45519691	LEIVIS ROMERO PINTO	1,541,691.00
73375569	LIBARDO ANTONIO GUZMAN RAMIREZ	15,000,000.00
8300670325	LILI PLAST S.A.S.	1,433,375.00
9011261277	LOGISER JYC SAS	25,320,669.00
9003045563	MEDICAL SUPPLIES CORP S.A.S	45,275,141.18

8002496871	MEDITERRANEAN SHIPPING COMPANY COLOMBIA S A S	1,817,028.00
9003268096	MERCER DE COLOMBIA S.A	5,797,923.00
8110148499	MONTACARGAS AM & M S.A	2,351,239.00
8600015608	NAVEMAR SAS	996,000.00
73254365	NELSON ACEVEDO MARTINEZ	1,242,000.00
9009678096	NOVALENE ZONA FRANCA S.A.S	20,641,573.29
8040150288	ORGANIZACION INDUSTRIAL S.A.	951,794.00
9006087802	OUTSELLING S.A.S	6,839,463.00
9004527610	PIEDRAS & GRANITOS S.A.S.	2,555.00
9003768344	PISOS INDUSTRIALES J.C.R. SAS	44,795,793.27
9005902753	PKFRESADOS COLOMBIA SAS	558,820.00
9011341525	PLASTICOS Y PET DE COLOMBIA S.A.S.	9,086,365.00
8600061608	PLASTILENE S.A.S	233,131,043.13
8300469422	PRODETEL S.A.	6,667.00
8600019632	PROTELA S A	52,693,443.30
9005535356	PROYECTOS CONSTRUTORRES S.A.S.	1,028,401.00
9009954021	PROYECTOS PET DE COLOMBIA S.A.S	2,554,782.00
9006078861	QUINTOPLAST SAS	343,320.00
8002269014	RECICLENE S.A.S	144,688,381.50
9006575701	SACYR CONSTRUCCION COLOMBIA S A S	34,897,366.77
8909188149	SOCIEDAD DE COMERCIALIZACION INTERNACIONAL CARBONES Y MINERALES S.A	224,120.00
9003664451	SOCIEDAD DE COMERCIALIZACION INTERNACIONAL VIBA SAS	615,566.00
8002009691	SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL DE CARTAGENA S.A	2,458,031.00
9006375713	STRABAG SAS	2,108,400.00
9011306352	SUPLINDUSTRIA S.A.S.	1,595,183.00
9002837117	SWEET MACHINES SAS	1,440,731.00
9008225597	TECHNOMIN SOLUTIONS S.A.S.	2,365,931.00
8001161640	TERMINAL DE CONTENEDORES DE CARTAGENA SA.	206,237.00
9010319391	TINGUA TECH S A S	3,663,544.00
9001195671	TOTAL ENGINEERING INC. SUCURSAL COLOMB	156,120.00

9004901487	TUBEXCOL S.A.S	139,213,005.50
9004058531	TyG COMPANY SAS	120,000.00
8904801235	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	213,087.00
9008634381	VINPACK S A S	1,517,820.00
TOTAL		<u>1,198,931,768.12</u>

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.

NIT	ENTIDAD	SALDO TOTAL
146204344	ALVARO MAURICIO TABARES JIMENEZ	700,000.00
1047448069	ANDREA CAROLINA NUMA BRUM	106,459.00
30840511	CARMEN TATIANA ORTEGA VILORIA	3,622,211.00
1047501988	JEFERSSON SALAS CASTRO	404,000.00
11117391922	LUCERO VELASQUEZ ARIAS	257,030.00
10473988195	MAIRA ALEJANDRA ZUÑIGA NIEVES	436,000.00
TOTAL		<u>5,525,700.00</u>

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

Nota # 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Las retenciones por servicios corresponden a las que le practican a la empresa por concepto de Ingresos en el año 2020 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 2019 para aplicar en la declaración del año 2020. 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 # 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u>	<u>2,466,854,099.84</u>
CONSTRUCC Y EDIFICACIONES	3,014,894,860.70
EQUIPOS DE OFICINA	60,358,018.00
EQUIPOS COMPUT. Y COMUNICAC.	86,970,952.33
DEPRECIACION ACUMULADA	(834,477,731.19)
AUTOS CAMIONETAS Y CAMPEROS	130,000,000.00
BIENES RECIBIDOS EN LEASING	91,080,000.00
DEPRECIACION BIENES LEASING	<u>(81,972,000.00)</u>

Durante el período 2020 se realizo el avaluo de algunas de las propiedades de la compañía y se adquirieron alguno equipos así: por la cuenta de equipos de computo y comunicación \$ 2.268.067,00.

Los activos más importantes de la compañía están representados por Contrucciones y edificaciones, a las cuales a finales del año 2020 se les realizó un avaluo técnico y con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, la valoración 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 # 8. PASIVOS FINANCIEROS.

Está conformado por créditos ordinarios y tarjetas de crédito. La obligación financiera de Davivenda se tomó a una tasa de 1.93% efectivo. La tarjeta de crédito de Sudameris se tomó a una tasa de 32,92% efectivo anual a 12 meses. La sociedad tiene como garantía el Apto del Edificio el Velero, como Garantía al Banco GNB Sudameris para manejo del cupo de sobregiro.

DAVIENDA OBLIGACION # 03089-2	193,665,251.21
BANCO SUDAMERIS TARJETA DE CREDITO	377,467.00
TOTAL	194,042,718.21

Nota # 9. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.

NIT	ENTIDAD	SALDO TOTAL
8001161640	TERMINAL DE CONTENEDORES DE CARTAGENA SA.	1,106,111.00
8001331825	SERVICIOS INTEGRALES Y MANEJO DE CARGAMENTOS SA	2,044,619.00
8001853064	COLVANES S.A.S.	667,285.00
8002350531	MAERSK COLOMBIA S.A.	1,855,498.00
8002496871	MEDITERRANEAN SHIPPING COMPANY COLOMBIA S A S	116,800.00
8300379463	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIAS A.A.	117,100.00
8301225661	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	956,997.00
8350001498	SOCIEDAD PUERTO INDUSTRIAL AGUADULCE S.A.	223,499.00
8600061608	PLASTILENE S.A.S	319,047.00
8600067653	COMPAÑIA TRANSPORTADORA S.A	289,106.00
8600073694	SOCIEDAD AIR FRANCE	273,247.00
8901005776	AEROVIAS DEL CONTINENTE AMERICANO S.A.	3,839,516.15
8904031957	ADMINISTRACION EDIFICIO CONCASA	1,439,000.00
8909009431	KTRONIX PLAZA DE LAS AMERICAS	1,890,055.83
9002765231	SYNERGYSOFT S.A.S	1,695,885.00
9002980430	HAPAG LLOYD COLOMBIA LTDA	939,166.00
9003997417	FACTURE SAS	169,234.00
9004906194	LA LUZ DOTACIONES S.A.S	249,900.00
9007310151	PRIMEAIR S.A SUCURSAL DE COLOMBIA	109,400.00
9008934009	EASY COLOMBIA S.A.S.	502,521.00
9009017736	OPERADOR PORTUARIO, RECONOCEDORES E INSPECTORES DEL PACIFICO S.A.S.	14,600,905.00
9011512715	ESTIBADORES LOGISTICA SAS	2,398,200.00
9011543914	OCEAN NETWORK EXPRESS COLOMBIA SAS	94,614.00
9012010398	YBJ OPERACIONES S.A.S.	117,895.00
9012952231	COSCO SHIPPING LINES COLOMBIA SAS	1,650,126.29
TOTAL		37,665,727.27

El valor mas significativos se le adeuda a Operador Portuario, Reconocedores e Inspectores del Pacifico, los cuales corresponden solamente a el mes de diciembre.

Nota # 10. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

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

El impuesto de renta del año 2020 se determinó aplicando el 32% \$ 28.264.949,96, teniendo en cuenta que tenemos retención en la fuente que nos aplicaron nuestros clientes por valor aproximado de \$ 136.518.147,58, nos arroja un saldo a favor aproximado de \$ 108.253.197,62.

Asimismo tenemos a corte Diciembre un IVA por pagar a corte Diciembre/2020 de \$82.586.428.15

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

Nota # 11. 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 # 12. ACCIONES

A diciembre 31 de 2020, 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 accionistas, de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	ACCIONES SUSCRITAS	VALOR NOMINAL	TOTAL
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
TOTAL	1.247.700	1.000	1.247.700.000

Nota # 13. RESERVA LEGAL.

Presenta un saldo a diciembre 31 de 2020 \$ 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 # 14. 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 # 15. PERDIDAS ACUMULADAS.

La empresa venía con saldo del año 2019 en la cuenta de Perdidas Acumuladas de \$8.633.526,12 . En el año 2020 generó una utilidad por la suma de \$46.215.680,31.

Nota # 16. UTILIDAD DEL EJERCICIO.

La utilidad del ejercicio, luego de haber realizado el cálculo de los impuestos sobre la Renta quedó en \$ 21.991.578,96; 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 General de accionistas.

Nota # 17. 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 2020 ascendió a \$ 1.039.045.839; este servicio representa el 71% de los ingresos totales.

Evolución de los Negocios.

A pesar de la difícil situación generada por el Virus – Covid-19, la compañía mostro una mejoraría durante todo el año 2020, lo que nos permite analiza que en circunstancias actuales la sociedad tendrá una evolución de crecimiento económico en el año 2021. 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 # 18. INGRESOS NO OPERACIONALES.

Esta conformado de ingresos por concepto de Preispeccion, Operaciones de Logistica por \$ 424.361.012,57, el cual representa el 29 % del total de los ingresos.

Nota # 19. GASTOS ADMINISTRATIVOS.

Los Gastos Administrativos en el período ascendieron a un valor de \$1.305.235.939,68 los cuales representan el 92 % del total de los Ingresos de actividades ordinarias.

Nota # 20. GASTOS NO OPERACIONALES.

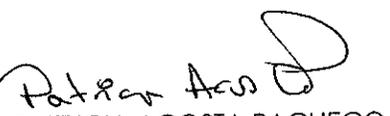
Los Gastos No Operacionales, son aquellos diferentes al desarrollo normal de las operaciones, por lo general no están relacionados con la actividad principal, su valor acumulado es \$89.963.652,62; en este grupo encontramos los gastos operador portuario, las comisiones a terceros entre otros conceptos.

Nota # 21. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA

La entidad no tiene conocimiento de hechos ocurridos entre diciembre 31 de 2020 y la fecha de aprobación de estos Estados Financieros que den lugar a reconocimientos en los Estados Financieros o revelaciones en notas.


WILLIAN NORMA Q.
Representante Legal


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


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