



DOCUMENTOS PARA SUBSANACION

ASPECTOS HABILITANTES FINANCIEROS

CONCURSO PUBLICO No. 001 DE 2022

TEVEANDINA LTDA – CANAL 13

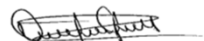
UNION TEMPORAL CONERCA CONEXIÓN

CONTRAPUNTO GROUP S.A.S.
NIT No. 901.096.303-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Para los años terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Expresado en pesos \$)

	2020	2.019
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	104.923.562	114.906.313
CRAS CIALES X COBRAR Y OTRAS - CORRIENTE	226.426.589	305.436.851
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	57.910.768	31.575.246
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	389.260.919	451.918.410
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	66.359.800	63.464.754
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	66.359.800	63.464.754
TOTAL ACTIVO	455.620.719	515.383.164
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CXP	109.345.550	297.752.383
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	64.750.284	41.668.000
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS		-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	174.095.834	339.420.383
OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0
TOTAL PASIVO	174.095.834	339.420.383
CAPITAL	60.000.000	60.000.000
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	105.562.104	59.280.184
UTILIDADES ACUMULADAS NIIF	115.962.781	56.682.597
TOTAL PATRIMONIO	281.524.885	175.962.781
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	455.620.719	515.383.164


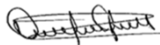


JOHN HENRY GONZALEZ MAHECHA
Representante Legal



ANA MARIA GIRALDO
Contador Publico
TP No. 156805 - T

CONTRAPUNTO GROUP S.A.S.
NIT No. 901.096.303-7
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL PERIODO
Para los años terminados al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Expresado en pesos \$)

	2020	2019
VENTAS		
VENTAS NETAS	377.310.000	736.527.633
UNION TEMPORAL CONERCA UT CONERCA SNR	263.070.277	0
UNION TEMPORAL CONERCA	158.833.258	0
UNION TEMPORAL CONERCA MIN	77.555.565	0
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	876.769.100	736.527.633
COSTO DE VENTA	525.901.304	338.802.711
UTILIDAD BRUTA	350.867.796	397.724.922
GASTOS DE VENTAS	87.716.949	129.658.325
GASTOS DE ADMINISTRACION	107.716.413	177.783.040
UTILIDAD OPERACIONAL	155.434.434	90.283.557
OTROS INGRESOS	99.496	
OTROS GASTOS	295.541	1.805.671
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	155.238.389	88.477.886
IMPUESTO DE RENTA	49.676.284	29.197.702
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	105.562.104	59.280.184
 JOHN HENRY GONZALEZ MAHECHA Representante Legal		
 ANA MARIA GIRALDO Contador Publico TP No. 156805 - T		

CONTRAPUNTO GROUP S.A.S.
NIT No. 901.096.303-7
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
Metodo Indirecto
(Expresado en pesos \$)

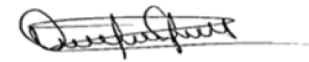
2020

Flujo de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación

Ganacia (perdida) neta	105.562.104
Partidas que no afectan el efectivo:	
Provision y/o recuperacion de cartera	
Provision de Impuestos	49.676.284
Provision y/o recuperacion de inversiones	
Efectivo generado de la Operación	105.562.104
Cambios en partidas Operacionales	
Disminucion (Incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	-135.949.817
Disminucion (Incremento) Deudores Varios	26.335.522
Incremento (disminucion) de cuentas por pagar de origen comercial	-63.924.161
Incremento (disminucion) en proveedores	34.911.317
Incremento (disminucion) impuestos por pagar	23.082.284
Incremento (disminucion) Provisiones	
Incremento (disminucion) en otros pasivos	
Incremento (disminucion) en Propiedadd Planta y Equipo	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	-9.982.750
Incrementos (disminucion) neto de efectivo y equivalente al efectivo	-9.982.750
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	114.906.313
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	104.923.562



JOHN HENRY GONZALEZ MAHECHA
Representante Legal



ANA MARIA GIRALDO
Contador Publico

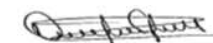
TP No. 156805 - T

CONTRAPUNTO GROUP S.A.S.
NIT No. 901.096.303-7
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO 2020
(Expresado en pesos \$)

CONCEPTO		ENERO 1o	AUMENTO	DISMINUCION	DICIEMBRE 31
CAPITAL SOCIAL		60.000.000			
Capital Suscrito y	60.000.000	-	-	-	60.000.000
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO					
Revalorizaciones	-	-		-	-
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO		59.280.184	105.562.104	59.280.184	105.562.104
UTILIDADES ACUMULADAS NIIF		56.682.597	59.280.184		115.962.781
		175.962.781	164.842.288	59.280.184	281.524.885



JOHN HENRY GONZALEZ MAHECHA
Representante Legal



ANA MARIA GIRALDO
Contador Publico
TP No. 156805 - T

CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

El representante legal y contador general, de la sociedad **CONTRAPUNTO GROUP S.A.S**, con **NIT 901096303-7**, identificados tal como aparece al pie de las firmas; certificamos que, hemos preparado los estados financieros básicos, a Diciembre 31 de 2020, de acuerdo con la ley 222 de 1995, ley 603/2000, Decreto 1406/99 y el Decreto 2649 de 1993 incluyendo sus correspondientes notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2020; así mismo:

- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2020. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito, y relevado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros
- No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajustes o revelaciones en los estados Financieros o las notas subsecuentes.
- Que la empresa ha cumplido cabalmente con lo establecido en el artículo 50 de la ley 789 de 2002 y el artículo 50 de la ley 828 de 2003, por lo tanto la compañía se encuentra a paz y salvo con el pago de las contribuciones al sistema Integral de Seguridad Social- Empresa prestadora de Servicios (EPS), Pensiones y Administradora de Riesgos Profesionales (ARP), y de los aportes parafiscales – Servicio Nacional de Aprendizaje (SENA) , instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF), Cajas de Compensación Familiar.

- En cumplimiento del artículo 1º de la ley 603/2000 declaramos que el Software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de Autor.

Para constancia de lo anterior, se firma la presente certificación a los 27 días del mes de febrero de 2021.



JOHN HENRY GONZALEZ MAHECHA
Representante Legal
CC: 80.222.760 de Bogotá



ANA MARIA GIRALDO MEJIA
Contadora
T.P No. 156805-T

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
A 31 de diciembre de 2020 -2019
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

CONSTITUCIÓN

CONTRAPUNTO GROUP S.A.S., fue registrada en la Cámara de Comercio de Bogotá bajo el No. 2839507 el 12 de Julio de 2017.

OBJETO SOCIAL

Producción, Edición de video profesional y creación de menajes comunicativos publicitarios y sociales.

NOTA 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

La compañía realizara cambios en sus políticas contables solo si es requerido por una norma o interpretación emitida por la Superintendencia de Sociedades, o lleva a que los Estados Financieros de la compañía suministren información más fiable o relevante sobre los efectos de las transacciones.

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes Estados Financieros de **CONTRAPUNTO GROUP S.A.S.**, al 31 de diciembre de 2020 - 2019 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) del grupo III de Microempresas y sus interpretaciones (CINIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB) y normas impartidas por la Superintendencia de Sociedades, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

La Sociedad utiliza el costo histórico como medición para la gran mayoría de sus activos y pasivos, excepto por algunos activos financieros y pasivos financieros medidos a su valor razonable; En su estado de resultado integral del periodo utiliza el método de la función de los gastos y el flujo de efectivo es elaborado bajo el método indirecto, y sus Estados Financieros serán elaborados con una periodicidad anual al cierre del ejercicio fiscal.

En general el costo está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos.

Los Estados Financieros se presentan de forma individual, y las notas asociadas.

HIPÓTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA

Los Estados Financieros serán elaborados bajo la hipótesis de negocio en marcha, al cierre de cada periodo contable se deberá evaluar la capacidad que tiene la empresa para continuar con su funcionamiento y se revelara cuando se presente incertidumbre.

CAUSACION

La Empresa prepara sus estados financieros, usando la base de contabilidad de causación.

COMPENSACIÓN

CONTRAPUNTO GROUP S.A.S., no realizara compensaciones entre las cuentas de Activo y Pasivo, ni Ingresos y Gastos, excepto cuando la compensación sea por efectos normativos.

IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

Para efectos de las revelaciones a estos estados financieros, se han considerado materiales las partidas que superan el 10% de las cuentas de balance y el 10% de los ingresos brutos del periodo en las cuentas de resultado, sin perjuicio de que en algunas oportunidades sea importante hacer revelaciones por partidas inferiores.

MONEDA DE PRESENTACION Y MONEDA FUNCIONAL

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (Pesos Colombianos). Los estados financieros se presentan en "Pesos Colombianos", que es la moneda funcional de la Empresa y la moneda de presentación.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo comprende disponible en efectivo, bancos.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las Propiedades, planta y equipo se registran al costo.

El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Administración, además de la estimación inicial de los costos de desmantelamiento, retiro o remoción parcial o total del activo.

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o una extensión de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

CARTERA

CONTRAPUNTO GROUP S.A.S., determina en el momento que se realice la transacción, el valor razonable de sus cuentas por cobrar de corto plazo, que no tienen ningún interés establecido, utilizando un método de valoración de flujos de caja descontados.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS E IMPUESTO DIFERIDO

La empresa reconoce el impuesto a las ganancias de acuerdo con la tasa impositiva vigente, sobre la base imponible del ejercicio determinada según las normas tributarias establecidas en el país.

Adicionalmente se registran los impuestos diferidos originados por todas las diferencias temporales que surgen de la comparación entre la base financiera y tributaria de los diversos rubros de activos y pasivos que mantiene a la fecha de cierre de los Estados Financieros. Lo anterior se reconoce de acuerdo con las disposiciones contenidas en NIC 12 "Impuesto a las ganancias".

La diferencia generada entre el valor financiero y tributario generan los saldos de las bases de impuestos diferidos de activos o pasivos a las cuales se les aplica las tasas fiscales que se esperan estén vigentes cuando éstos se realicen. La empresa reconoce pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporales. En cada cierre contable se revisan los impuestos diferidos registrados, tanto activos como pasivos, con el objeto de comprobar su respectiva existencia, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos de actividades ordinarias se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, y representan importes a cobrar por los bienes entregados y/o servicios prestados, neto de cualquier descuento, devoluciones, y el impuesto al valor agregado.

La empresa reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la empresa.

El reconocimiento en la prestación de servicios se da cuando el resultado de las transacciones puede ser estimado con fiabilidad, los ingresos ordinarios deben ser reconocidos por referencia al grado de avance en la fecha del balance general. El resultado de la transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplen todas las condiciones siguientes:

- El importe de los ingresos puede valorarse con fiabilidad.
- El grado de avance en la fecha del balance, pueda ser valorado de forma fiable.
- Los costos incurridos y los costos para completarla, puedan ser valorados con fiabilidad.

Cuando los procesos de facturación no están estrictamente alineados con los momentos de reconocimiento de ingresos, las transacciones de prestación de servicios, pueden originar el reconocimiento de cuentas por cobrar estimadas (ingresos por facturar) o pasivos por ingresos recibidos por anticipado (anticipos de clientes), las primeras generadas por el reconocimiento de ingresos no facturado y la segunda por la recepción de pagos antes del reconocimiento de los ingresos.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

A 31 de diciembre el efectivo y bancos son:

DETALLE	2.020	2.019
Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	104.923.562	114.906.313

No existen restricciones o limitaciones a la disponibilidad de estos recursos para el desarrollo normal del negocio.

NOTA 4. CTAS CIALES X COBRAR Y OTRAS - CORRIENTE

A 31 de diciembre las cuentas por cobrar equivalen a:

DETALLE	2.020	2.019
Cientes	226.426.589	305.436.851

No se evidencia riesgo de deterioro con la cartera.

NOTA 5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

A 31 de diciembre está compuesto por:

DETALLE	2.020	2.019
Equipo de Computación y Comunicación	12.787.046	9.892.000
Muebles y Enseres	6.735.400	6.735.400
Equipos	46.837.354	46.837.354
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	66.359.800	63.464.754

La empresa realizo una revisión de los indicadores internos y externos de deterioro, determinando que no existen indicios de que los bienes de propiedad plantan y equipo se encuentran deteriorados.

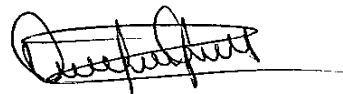
NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CXP

A 31 de diciembre está compuesto por:

DETALLE	2.020	2.019
Cuentas Por Pagar	109.345.550	297.752.383
Impuestos por pagar	64.750.284	41.668.000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CORTO Y LAGO PLAZO	174.095.834	339.420.383



JOHN HENRY GONZALEZ MAHECHA
Representante Legal



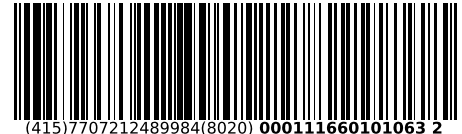
ANA MARIA GIRALDO MEJIA
Contador Publico
TP No. 156805 - T

1. Año 2020

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario

1116601010632



(415)7707212489984(8020) 000111660101063 2

Datos del declarante	5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
	9 0 1 0 9 6 3 0 3	7				
	11. Razón social CONTRAPUNTO GROUP SAS					
Si es una corrección indique:						24. Actividad económica principal 5 9 1 1

29. Fracción año gravable siguiente (Marque "X")	<input type="checkbox"/>	30. Renuncio a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X")	<input type="checkbox"/>	31. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X")	<input type="checkbox"/>	32. Pérdidas fiscales acumuladas años anteriores, sin compensar	0
Datos informativos	33. Total costos y gastos de nómina	87,754,000	34. Aportes al sistema de seguridad social	11,388,000	35. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación	2,554,000	

Categoría	Código	Descripción	Valor	Categoría	Código	Descripción	Valor
Patrimonio	36	Efectivo y equivalentes al efectivo	104,924,000	Renta	76	Renta presuntiva	0
	37	Inversiones e instrumentos financieros derivados	0		77	Renta exenta	0
	38	Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	284,337,000		78	Rentas gravables	0
	39	Inventarios	0		79	Renta líquida gravable	155,239,000
	40	Activos intangibles	0	Ganancias ocasionales	80	Ingresos por ganancias ocasionales	0
	41	Activos biológicos	0		81	Rentas deudores régimen Ley 1116 de 2006, Decretos 560 y 772 de 2020	0
	42	Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	66,360,000		82	Utilización, pérdidas fiscales acumuladas (Inc. 2, Art 15 Decreto 772 de 2020)	0
	43	Otros activos	0		83	Costos por ganancias ocasionales	0
	44	Total patrimonio bruto	455,621,000		84	Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	0
	45	Pasivos	174,096,000		85	Ganancias ocasionales gravables	0
46	Total patrimonio líquido	281,525,000	Liquidación privada	86	Score la renta líquida gravable	49,676,000	
Ingresos	47	Ingresos brutos de actividades ordinarias		377,310,000	87	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 10% (base casilla 54)	0
	48	Ingresos financieros		0	88	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 del E.T. (base casilla 55)	0
	49	Dividendos y/o participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (incluye capitalizaciones no gravadas)		0	89	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56)	0
	50	Dividendos y/o participaciones distribuidos por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de acciones.		0	90	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 32% (base casillas 51 + 53)	0
	51	Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de sociedades nacionales		0	91	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 33% (base casilla 52)	0
	52	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)		0	92	Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables	49,676,000
	53	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes)		0	93	Descuentos tributarios	0
	54	Dividendos y/o participaciones gravadas al 10%		0	94	Impuesto neto de renta	49,676,000
	55	Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)		0	95	Impuesto de ganancias ocasionales	0
	56	Dividendos y/o participaciones provenientes de proyectos calificados como megainversión gravadas al 27%		0	96	Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	0
57	Otros ingresos	499,559,000		97	Total impuesto a cargo	49,676,000	
58	Total ingresos brutos	876,869,000		98	Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 97 (Modalidad de pago 1)	0	
59	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	0	99	Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)	0		
60	Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	0	100	Crédito fiscal artículo 256-1 E.T.	0		
61	Total ingresos netos	876,869,000	101	Anticipo renta liquidado año gravable anterior	0		
Costos y deducciones	62	Costos	525,901,000	102	Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	8,621,000	
	63	Gastos de administración	107,716,000	Retenciones	103	Autorretenciones	3,018,000
	64	Gastos de distribución y ventas	87,717,000		104	Otras retenciones	46,272,000
	65	Gastos financieros	296,000		105	Total retenciones año gravable a declarar	49,290,000
	66	Otros gastos y deducciones	0	106	Anticipo renta para el año gravable siguiente	0	
	67	Total costos y gastos deducibles	721,630,000	Sobretasa instituciones financieras	107	Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable anterior	0
RSAL (R.T.E.)	68	Inversiones efectuadas en el año	0		108	Sobretasa instituciones financieras	0
	69	Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores	0		109	Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable siguiente	0
Renta	70	Renta por recuperación de deducciones	0	110	Saldo a pagar por impuesto	0	
	71	Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	0	111	Sanciones	0	
	72	Renta líquida ordinaria del ejercicio	155,239,000	112	Total saldo a pagar	0	
	73	Pérdida líquida del ejercicio	0	113	Total saldo a favor	8,235,000	
	74	Compensaciones	0	114	Valor impuesto exigible por Obras por Impuestos Modalidad de pago 1	0	
75	Renta líquida	155,239,000	115	Valor total proyecto Obras por Impuestos Modalidad de pago 2	0		

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional 20212159964091

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora

2020-04-12 / 06:06:06 PM

Fecha Acuse de Recibo Firmado

980. Pago total \$ 0

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo 91000774219024

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PÚBLICO**

156805-T

ANA MARTA
GIRALDO RESTA
C.C. 52834044
RESOLUCIÓN INSCRIPCIÓN 058 FECHA 10/02/2011
UNIVERSIDAD DE BOGOTÁ DE COLOMBIA

PRESIDENTE

Mauricio Español León
MAURICIO ESPAÑOL LEÓN 167277



Ana Marta Giraldo Resta
FIRMA DEL TITULAR 82659

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PÚBLICO de acuerdo con lo establecido en
la Ley 43 de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Comercio, Industria y Turismo - Junta Central
de Contadores.




REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NÚMERO **52.834.088**
GIRALDO MEJIA

APELLIDOS
ANA MARIA

NOMBRES

FIRMA



INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO **26-OCT-1980**

SAMANA
(CALDAS)



LUGAR DE NACIMIENTO

1.55 **O+** **F**
ESTATURA G.S. RH SEXO

10-DIC-1998 BOGOTA D.C.

FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

Carlos Ariel Sánchez Torres
REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS ARIEL SÁNCHEZ TORRES



A-1500150-00203568-F-0052834088-20091216 0019112749A 1 1070103353

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

7 F 0 9 8 A 6 0 3 8 7 9 6 A 5 A

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **ANA MARIA GIRALDO MEJIA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 52834088 de BOGOTA, D.C. (BOGOTA D.C) Y Tarjeta Profesional No 156805-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 13 días del mes de Enero de 2022 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado



NIT 900.271.164-6

GRUPO ERCA COMUNICACION INTEGRAL SAS

Estados Financieros bajo normas internacionales de información financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) – Grupo 2

Periodos terminados al 31 de diciembre de 2020-2019

INDICE

Certificación a los Estados Financieros

Informes Financieros

Notas a los Estados Financieros

**CERTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA
PÚBLICA DE LA COMPAÑÍA**

A los señores Accionistas de:

GRUPO ERCA COMUNICACION INTEGRAL SAS

04 de marzo de 2021.

Los suscritos representante legal y contador de la Compañía GRUPO ERCA COMUNICACION INTEGRAL SAS, (en adelante la Compañía), certificamos que los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2020 han sido fielmente tomados de los registros contables 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 al 31 de diciembre de 2020 existen 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 el año terminado al 31 de diciembre de 2020, han sido reconocidos en los estados financiero.
3. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos a cargo de la Compañía, al 31 de diciembre de 2020.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con las Normas De Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas En Colombia para PYMES.
5. Todos los hechos económicos que afectan la Compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.



Ernesto H. Carrillo Rojas
Representante Legal



Eliana Navarro Albarracín
Contadora Pública
TP 247.388-T

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
GRUPO ERCA COMUNICACIÓN INTEGRAL SAS

Nit. 900,271,164-6

(Expresado en pesos colombianos)

Por el periodo terminado al 31 de Diciembre de:

	Nota			Variaciones	
		2020	2019	\$	%
Activos Corrientes					
Efectivo y equivalentes	5	\$ 86.306.862	\$ 71.435.893	\$ 14.870.969	21%
Deudores comerciales y otras cuentas por cob	6	\$ 1.250.214.084	\$ 1.143.452.671	106.761.413	9%
Propiedades de Inversion	8	\$ 336.922.900	\$ 336.922.900	-	0%
Inventarios	7	\$ -	\$ -	-	0%
Total de los activos Corrientes		\$ 1.673.443.846	\$ 1.551.811.464	121.632.382	8%
Activos no Corrientes					
Propiedades, planta y equipo	8	\$ 442.526.867	\$ 443.357.515	(830.648)	0%
Depreciación y deterioro acumulados	8	(197.824.637)	(161.654.639)	(36.169.998)	22%
Impuesto diferido activo	9	\$ -	\$ -	-	0%
Gastos Pagados por anticipado	10	\$ 22.435.194	\$ -	\$ 22.435.194	100
Total de los activos no corrientes		\$ 267.137.424	\$ 281.702.876	(14.565.452)	-5%
Total de los activos		\$ 1.940.581.270	\$ 1.833.514.341	107.066.929	6%
Pasivos y patrimonio de los accionistas					
Pasivos corrientes					
Obligaciones financieras	11	\$ 6.955.624	\$ 4.168.271	\$ 2.787.353	66,87%
Proveedores	12	\$ 63.052.227	\$ 123.184.747	(60.132.520)	-49%
Cuentas por pagar	12	\$ 2.928.237	\$ 2.124.213	\$ 804.024	38%
Impuestos, gravámenes y tasas	13	\$ 84.433.286	\$ 216.856.000	(132.422.714)	-61%
Beneficios a Empleados	14	\$ 12.468.827	\$ -	\$ 12.468.827	100%
Otros Pasivos		\$ -	\$ 8.104.709	(8.104.709)	-100%
Total de los pasivos corrientes		\$ 169.838.201	\$ 354.437.940	(184.599.739)	-52%
Pasivos largo plazo					
Obligaciones financieras	11	\$ -	\$ -	-	-
Proveedores	12	\$ 80.000.000	\$ 200.000.000	(120.000.000)	-60%
Cuentas por pagar	12	\$ -	\$ -	-	0%
Impuestos, gravámenes y tasas	13	\$ -	\$ -	-	0%
Impuestos diferido - Pasivo	9	\$ 128.000.000	\$ -	\$ 128.000.000	100
Otros pasivos		\$ -	\$ -	-	0%
Total de los pasivos a largo plazo		\$ 208.000.000	\$ 200.000.000	8.000.000	4%
Total de los pasivos		\$ 377.838.201	\$ 554.437.940	(176.599.739)	-32%
Patrimonio de los accionistas					
Capital suscrito y pagado		\$ 130.000.000	\$ 130.000.000	-	0%
Reservas		\$ 50.385.200	\$ 50.385.200	-	0%
Utilidad del ejercicio		\$ 283.666.667	\$ 273.807.870	9.858.797	4%
Ganancias acumuladas		\$ 1.098.691.201	\$ 824.883.331	\$ 273.807.870	33%
Total Patrimonio de los Accionistas		\$ 1.562.743.069	\$ 1.279.076.401	283.666.668	22%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 1.940.581.270	\$ 1.833.514.341	107.066.929	6%

Ernesto H. Carrillo Rojas
Representante Legal

Eliana Navarro Albarracín
Contadora Pública
TP 247.388-T

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
GRUPO ERCA COMUNICACIÓN INTEGRAL SAS**

Nit. 900,271,164-6

(Expresado en pesos colombianos)

Por el periodo terminado al 31 de Diciembre de:

	NOTA	VARIACIONES			
		2020	2019	\$	%
Operaciones que continúan					
Ingresos de actividades ordinarias	15	\$ 1.694.657.942	\$ 2.443.564.172	(748.906.230)	-31%
Ingresos por arrendamientos propiedades de inversión	15	\$ 25.130.948	\$ 11.043.900	14.087.048	128%
Costo de servicios vendidos		(917.817.196)	(1.380.797.363)	462.980.167	-34%
Ganancia Bruta		801.971.694	1.073.810.709	(271.839.015)	-25%
Gastos de administración	16	(366.786.916)	(444.657.035)	77.870.119	-18%
Gastos de Distribucion y Ventas	16	(31.935.689)	(51.042.150)	19.106.461	-37%
Ganancia Operacional		403.249.089	578.111.524	(174.862.435)	-30%
Ingresos Financieros	15	\$ 27.376.883	\$ 4.547.751	22.829.132	502%
Costos financieros	17	(13.590.734)	(97.167.186)	83.576.452	-86%
Ganancia antes de impuestos a las ganancias		417.035.238	485.492.089	(68.456.851)	-14%
Ingreso por impuestos Diferidos a las ganancias		-	-	-	
Gasto por impuestos Diferidos a las ganancias		(128.000.000)	(7.260.219)	(120.739.781)	1663%
Gasto por impuestos Fiscales a las ganancias		(5.368.571)	(204.424.000)	199.055.429	-97%
Ganancia del año precedente de operaciones que continúan		283.666.667	273.807.870	9.858.797	3,60%
Total Ganancia del ejercicio		283.666.667	273.807.870	9.858.797	3,60%

No se presentaron partidas que afecten el Otro Resultado Integral (ORI)
Las notas Adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Ernesto H. Carrillo Rojas
Representante Legal

Eliana Navarro Albarracín
Contadora Pública
TP 247.388-T

GRUPO ERCA COMUNICACIÓN INTEGRAL SAS
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

Nit. 900,271,164-6

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

Por el periodo comprendido al 31 de diciembre de:

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2020	2019
UTILIDAD / DEFICIT DEL EJERCICIO	283.666.667	273.807.870
AJUSTE PARA CONCILIAR LOS EXCEDENTES DEFICIT Y EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Depreciacion Acumulada	(36.169.998)	(80.666.434)
	247.496.669	193.141.436
CAMBIO EN PARTIDAS OPERATIVAS		
Deudores y otras cuentas por cobrar, neto	(106.761.413)	(403.973.489)
Inventarios	-	-
Gastos Pagados por anticipado	22.435.194	-
Impuesto Diferido activo	-	7.260.219
Proveedores	(180.132.520)	156.910.672

Cuentas por pagar	804.024	(20.582.602)
Impuestos gravámenes y tasas	(132.422.714)	181.357.883
Obligaciones laborales	12.468.827	(8.321.862)
Otros Pasivos	8.104.709	8.104.709
Impuesto Diferido Pasivo	128.000.000	0
	(247.503.892)	(79.244.470)

EFFECTIVO NETO GENERADO POR LA OPERACIÓN	(7.223)	113.896.966
---	----------------	--------------------

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Propiedad planta y equipo	(830.648)	47.805.868
Propiedades de Inversión	-	-
Partidas que afectan patrimonio	-	-
Efectivo Neto Usado para inversiones	(830.648)	47.805.868

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Obligaciones Financieras	2.787.353	(145.067.272)
Aumento en patrimonio	-	-
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	2.787.353	(145.067.272)

EFFECTIVO NETO	14.870.969	16.635.562
-----------------------	-------------------	-------------------

Efectivo y Equiv. Neto durante el periodo	14.870.969	16.635.562
Efectivo y Equiv. Al inicio del periodo	71.435.893	54.800.331
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	86.306.862	71.435.893

Ernesto H. Carrillo Rojas
Representante Legal

Eliana Navarro Albarracín
Contadora Pública
TP 247.388-T

GRUPO ERCA COMUNICACION INTEGRAL SAS

Estado de Cambio en el patrimonio

Por los periodos Enero 1 a Diciembre 31 de 2020

(Expresado en pesos colombianos)

	Capital	Ganancias Acumuladas	Reserva Legal	Ajustes por adopción	Utilidad del ejercicio	Total
Saldos del 2019	130.000.000	835.145.826	50.385.200	- 10.262.495	0	1.005.268.531
Reclasificación de utilidades						-
Utilidades del ejercicio	-				273.807.870	273.807.870
Saldo Inicial del 2020	130.000.000	835.145.826	50.385.200	- 10.262.495	273.807.870	1.279.076.401
Reclasificación de utilidades		273.807.870	-	-	273.807.870	-
Utilidades del ejercicio					283.666.667	283.666.667
Saldo Final 2020	130.000.000	1.108.953.696	50.385.200	- 10.262.495	283.666.667	1.562.743.068

Ernesto H. Carrillo Rojas
Representante Legal

Eliana Navarro Albarracín
Contadora Pública
TP 247.388-T

GRUPO ERCA COMUNICACION INTEGRAL SAS
Políticas Contables y Notas explicativas a los Estados
Financieros

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2020-2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1 – INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD REPORTANTE
Y OBJETO SOCIAL

GRUPO ERCA COMUNICACION INTEGRAL SAS, (En adelante la “Compañía”) es una Sociedad Anónima Simplificada, con domicilio en la ciudad de Bogotá, D.C. La dirección del domicilio principal registrado es Cl. 106 # 54 -78 Ofc. 201, constituida de acuerdo con las leyes colombianas. por documento privado de junta de socios del 26 de febrero de 2009, inscripción del 5 de marzo de 2009, bajo el número 01280271 del libro IX,. El término de duración es 25 años contados a partir de la fecha de constitución.

Cuyo objeto social se relaciona en:

Agencia de comunicaciones y central de medios de publicidad, especializada en mercadeo, relaciones públicas, producción de medios masivos y de mercadeo y producción de medios masivos y alternativos.

NOTA 2 – BASES DE ELABORACIÓN

La contabilidad y los estados financieros de la sociedad, se presenta en pesos colombianos, su moneda funcional y se presenta de acuerdo con las normas internacionales de información financiera para Pequeñas y medianas Entidades (PYMES) tal como han sido emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), de acuerdo con la Ley 1314 de 2009 y el decreto 3022 de 2013. En este sentido, el Estado Financiero muestra la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de Diciembre de 2020. La preparación del estado de situación financiera de acuerdo con NIF, cuya responsabilidad es de los administradores de **GRUPO ERCA COMUNICACION INTEGRAL SAS** y se requiere efectuar ciertas estimaciones contables y que los administradores realicen juicios al aplicar las normas contables. Las áreas con mayor grado de

complejidad y que requieren mayores juicios, o aquellas en las que las asunciones o estimaciones resultan significativas sobre estimaciones y juicios contables.

Los estados financieros de la compañía y las notas que los acompañan fueron aprobados por el Representante legal, para ser presentados a la Asamblea de Accionistas.

Moneda funcional y de presentación:

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Compañía, se expresan en la moneda funcional de Colombia (Pesos Colombianos)

Transacciones y Saldos:

Las transacciones en moneda distinta a la funcional, se convierten a la moneda funcional, utilizando el tipo de cambio de la fecha vigente a la transacción.

Nota 3- CRITERIOS Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES APLICADAS

Efectivo y equivalentes de efectivo.

El efectivo y equivalentes de efectivo son reconocidos en el balance a su costo y corresponden al efectivo en caja y bancos, y las inversiones de alta liquidez con vencimiento inferior a tres meses.

Cuentas por cobrar

Los saldos de las cuentas por cobrar se registran a su valor nominal, el cual es similar a su valor presente, neto de la pérdida efectuada para el deterioro de su valor. El saldo de la pérdida para el deterioro del valor de las cuentas por cobrar es establecido por la Gerencia cuando se considera que existe evidencia objetiva para no recaudar los montos de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar. El monto de la pérdida es la diferencia entre el valor registrado y el valor recuperable, siendo este último el valor presente de los flujos esperados de efectivo, descontados a la tasa de interés del mercado para negociaciones similares. Las cuentas incobrables se castigan cuando se identifican como tales.

Inventarios

La compañía no utiliza sistema de inventarios por ser una empresa de servicios.

Propiedades, planta y equipo

Comprende principalmente Maquinaria y equipo, Muebles y enseres, equipos de cómputo y comunicación y demás activos se registran al costo de adquisición e identificando sus partes significativas. El costo histórico de las propiedades, planta y equipo comprende su precio de compra, incluyendo aranceles e impuestos de compra no reembolsables y cualquier costo directamente atribuible para ubicar y dejar al activo en condiciones de uso menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de los otros activos se calcula con base en el método de línea recta para distribuir su costo a sus valores residuales sobre sus vidas útiles remanentes estimadas, así:

- Maquinaria y equipo	10- 15 – 20 – 25 años
- Muebles y enseres	10 años
- Equipo de oficina	10 – 15 – 20 años
- Equipos de computación y telecomunicación	3 – 10 años
- Flota y equipo de transporte	5 -10 años
- Construcciones y edificaciones	40 años

Arrendamientos

Los contratos de arrendamiento de propiedades, planta y equipo por los que la compañía tiene la opción de compra o asumen sustancialmente todos los riesgos y beneficios relativos a la propiedad del bien arrendado se clasifican como arrendamiento financiero y se capitalizan al inicio del contrato al menor valor que resulta entre el valor razonable del bien arrendado y el valor presente de los pagos mínimos o cuotas de arrendamiento. Los pagos de las cuotas de arrendamiento se asignan a reducir el pasivo y al reconocimiento del cargo financiero de forma tal que

se obtenga una tasa de interés constante sobre el saldo de la deuda pendiente de amortización. Las obligaciones por arrendamiento financiero se presentan netos de los cargos financieros. El costo financiero se carga a resultados durante el período del arrendamiento. El costo de las propiedades, planta y equipo adquiridos a través de arrendamiento financiero se deprecia en el estimado de su vida útil.

Activos intangibles

Los activos intangibles se registran al costo y corresponden a los costos asociados directamente con la producción de programas de computador identificables y únicos controlados por la Compañía, y los cuales probablemente generarán beneficios económicos que exceden los costos por más de un año. Los costos directos incluyen los costos de personal para desarrollo de programas de computador y una porción adecuada de los gastos de administración pertinentes. La amortización es calculada, consistentemente, por el método de línea recta, en el estimado de sus vidas útiles que no excede los 3 años.

Inversiones

Las inversiones en instrumentos financieros se clasifican de acuerdo con el propósito para el cual fueron adquiridas en las siguientes categorías: activos financieros al valor razonable con efecto a resultados, préstamos y cuentas por cobrar, inversiones mantenidas hasta su vencimiento e inversiones disponibles para la venta. La Compañía presenta inversiones en la cual existe la intención de mantenerlas sobre un plazo indefinido pero que pueden ser realizadas conforme a los cambios de valores o requerimientos de liquidez y las reconoce como inversiones disponibles para la venta.

El costo de adquisición incluye los costos inherentes de la transacción. Las inversiones disponibles para la venta son subsecuentemente registradas a su valor razonable. Las ganancias y pérdidas realizadas y no realizadas que surgen de cambios en el valor razonable de inversiones disponibles para la venta por conceptos como intereses calculados a tasa de interés efectiva y dividendos decretados, se incluyen en los resultados del período en el que se originan.

La gerencia determina la clasificación de sus inversiones en el momento de su reconocimiento inicial y revalúa esta designación en cada fecha de reporte.

Deterioro del valor de los activos

En el caso de ocurrencia de eventos o cambios económicos que indique que el valor en libros de los activos de vida útil prolongada se ha deteriorado, la Compañía estima su valor recuperable y si es necesario reconoce una pérdida por deterioro con cargo a los resultados del ejercicio. Esta pérdida es el monto en el que el valor en libros del activo es reducido a su valor recuperable. El valor recuperable de los activos corresponde al mayor valor entre el monto neto que se obtendría de su venta y su valor de uso. El valor de venta neto corresponde al monto que se obtendría de la venta del activo en una transacción cerrada entre partes no relacionadas, siendo el precio el de referencia en un mercado activo o el de transacciones similares recientes. El valor en uso corresponde al valor presente de los flujos futuros estimados que se obtendría del uso continuo del activo y su disposición final al término de su vida útil.

Contratos onerosos

Si la Compañía tiene un contrato oneroso, las obligaciones presentes que se deriven del mismo deben ser reconocidas y medidas como una provisión. Un contrato oneroso es aquél en el que los costos inevitables de cumplir con las obligaciones comprometidas, son mayores que los beneficios que se espera recibir del mismo.

Cuentas por pagar comerciales

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores en el curso normal de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes si el pago se debe realizar dentro de un año o menos, de lo contrario se presentan como pasivos no corrientes. Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se remiden al costo amortizado usando el método de interés de efectivo.

Obligaciones financieras

Los préstamos se reconocen en la fecha en que los fondos se reciben, netos de los costos incurridos en la transacción. En períodos subsiguientes, los préstamos se registran al costo amortizado. Cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos de la transacción) y el monto a desembolsar se reconoce en resultados en el plazo del préstamo.

Otros pasivos financieros

Los otros pasivos financieros (incluyendo los préstamos y las cuentas por pagar comerciales y otras) se miden posteriormente al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva.

El método de la tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un pasivo financiero y de imputación del gasto financiero a lo largo del periodo relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar (incluyendo todos los honorarios y puntos pagados o recibidos que forman parte de la tasa de interés efectiva, los costos de transacción y otras primas o descuentos) estimados a lo largo de la vida esperada del pasivo financiero (o, cuando sea adecuado), en un periodo más corto con el importe neto en libros en el momento de reconocimiento inicial.

Impuesto de renta corriente y diferido

El impuesto por pagar corriente se basa en las ganancias fiscales registradas durante el año. La ganancia fiscal difiere de la ganancia reportada en el estado financiero [de ganancias o pérdidas y otro resultado integral, estado del resultado del período], debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles en otros años y partidas que no serán gravables o deducibles en el futuro. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales promulgadas o substancialmente aprobadas al final del periodo sobre el cual se informa.

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el importe en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros consolidados y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la ganancia

fiscal. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de ganancias fiscales futuras contra las que cargar esas diferencias temporarias deducibles. Estos activos y pasivos no se reconocen si las diferencias temporarias surgen del reconocimiento inicial (distinto al de la combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta la ganancia fiscal ni la ganancia contable. Además, los pasivos por impuesto diferido no se reconocen si la diferencia temporal surge del reconocimiento inicial de la plusvalía.

Se debe reconocer un pasivo diferido por diferencias temporarias imponibles asociadas con inversiones en subsidiarias y asociadas, y participaciones en negocios conjuntos, a excepción de aquellos en que la Compañía es capaz de controlar el reverso de la diferencia temporal y cuando exista la posibilidad de que ésta no pueda revertirse en un futuro cercano. Los activos por impuesto diferido que surgen de las diferencias temporarias deducibles asociadas con dichas inversiones y participaciones son únicamente reconocidos, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de ganancias fiscales futuras contra las que cargar esas diferencias temporarias y cuando exista la posibilidad de que éstas puedan revertirse en un futuro cercano.

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos debe someterse a revisión al final de cada periodo sobre el que se informe y se debe reducir, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro, como para permitir que se recupere la totalidad o una parte del activo.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera se apliquen en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, basándose en las tasas (y leyes fiscales) que al final del periodo sobre el que se informa hayan sido aprobadas o prácticamente aprobadas terminado el proceso de aprobación.

La medición de los pasivos por impuestos diferidos y los activos por impuestos diferidos reflejará las consecuencias fiscales que se derivarían de la forma en que la Compañía espera, al final del

periodo sobre el que se informa, recuperar o liquidar el importe en libros de sus activos y pasivos.

Provisiones y contingencias

Las provisiones se reconocen cuando las compañías tienen una obligación presente legal o asumida como resultado de hechos pasados y es probable que se requiera de la salida de recursos para cancelar la obligación y es posible estimar su monto confiablemente.

Si la evaluación indica que una pérdida potencial no es probable pero esta evaluación es incierta o es probable pero no puede ser estimado el monto de la pérdida, la naturaleza de la contingencia es revelada en nota a los estados financieros, las contingencias de pérdida consideradas como remotas no son reveladas.

Beneficios a empleados

(a) Beneficio de largo plazo

La Compañía otorga a sus empleados ciertos beneficios a largo plazo tales como bonificaciones por matrimonio y becas a los hijos de los empleados en caso de su muerte.

El pasivo reconocido en el balance respecto de estos beneficios y de la pensión del empleado, es el valor presente de la obligación prestacional definida a la fecha del balance, calculada anualmente por actuarios usando el método de crédito unitario proyectado y tasa de interés de bonos del Gobierno Colombiano de largo plazo. Ganancias y pérdidas actuariales, los costos de servicios pasados y cambios en las asunciones actuariales se reconocen en resultados.

Dividendos

Los dividendos son reconocidos en los estados financieros de la Compañía en el período en el cual son aprobados por los accionistas.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos comprenden el valor razonable de la venta de bienes y servicios, descuentos y rebajas y después de eliminar las

ventas entre las empresas de la compañía. Los ingresos se reconocen así:

(a) Servicios de utilización de servicios

Los ingresos generados en virtud de los contratos de prestación de servicios son diferidos y reconocidos en el período durante el cual el cliente tiene derecho a la prestación del servicio.

(b) Ventas de bienes y otros servicios

Las ventas de bienes son reconocidas cuando La Compañía entrega los productos a los clientes, el cliente ha aceptado los productos y las cuentas por cobrar relacionadas con la venta son razonablemente recuperables.

La compañía reconoce los ingresos por otros servicios que presta por el sistema de causación en el período contable en el cual los servicios son prestados a los clientes.

Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación. Los costos por intereses se llevan al gasto en el periodo que se causan, salvo por los intereses atribuibles préstamos adquiridos para la construcción de inmuebles, los cuales se capitalizan como un mayor valor del activo.

Aplicación normas internacionales de contabilidad

Las siguientes son las Secciones de la norma internacional de contabilidad para Pequeñas y Medianas Entidades PYME, que La Compañía ha considerado para la preparación de la información financiera de la compañía:

SECCION 3	Presentación de Estados Financieros
SECCION5	Estado de Situación Financiera
SECCION6	Estado de Cambio en el Patrimonio y estado de resultados y Ganancias acumuladas
SECCION7	Estados de Flujo de Efectivo
SECCION8	Notas a los Estados Financieros

SECCION9	Estados financieros consolidados y separados (inversiones en vinculados económicos)
SECCION10	Políticas contables, estimaciones y errores
SECCION11	Instrumentos financieros básicos
SECCION12	Otros temas relacionados con los instrumentos financieros
SECCION13	Inventarios
SECCION14	Inversiones en asociadas
SECCION15	Inversiones en negocios conjuntos
SECCION16	Propiedades de inversión
SECCION17	Propiedades, planta y equipo
SECCION18	Activos intangibles distintos de la plusvalía
SECCION19	Combinaciones de negocio y plusvalía
SECCION20	Arrendamientos
SECCION21	Provisiones y contingencias
SECCION22	Pasivos y patrimonio
SECCION23	Ingresos de actividades ordinarias
SECCION24	Subvenciones del gobierno
SECCION25	Costos por préstamos
SECCION26	Pagos basados en acciones
SECCION27	Deterioro del valor de los activos
SECCION28	Beneficios a los empleados
SECCION29	Impuesto a las ganancias
SECCION30	Conversión de la moneda extranjera
SECCION32	Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa
SECCION34	Actividades especiales
SECCION35	Transición a la NIIF para las pymes

NOTA – 4 ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los Estados Financieros, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia requieren que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y de los montos de los activos, pasivos y pasivos contingentes en la fecha del estado de situación financiera, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

Las informaciones sobre juicios críticos en la aplicación de las políticas contables tienen el efecto más importante en los estados financieros y se describen en las siguientes notas:

Nota-6 Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar.

Nota- 13 Ingresos

NOTA – 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalente al efectivo de la compañía se compone de la siguiente forma:

Concepto	31-12-2020	31-12-2019
	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos
Efectivo en caja menor	\$ 81.820	\$ -
Saldo en Bancos - Cuentas Corriente	\$ 85.565.662	\$ 70.843.178
Saldo en Bancos - Cuenta de Ahorros y Fiducia Davivienda	\$ 659.380	\$ 592.715
	86.306.862	71.435.893

NOTA – 6 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Los Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar de la compañía se compone de la siguiente forma:

Concepto	31-12-2020	31-12-2019	variación
	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos	
Cartera	\$ 327.459.485	\$ 1.005.165.438	(677.705.953)
Reconocimiento de Cuentas por cobrar en virtud de servicios prestados	\$ 400.000.000	-	\$ 400.000.000
Cuentas Corrientes Comerciales	325.445.955	93.952.559	231.493.396
Anticipos y Avances	\$ 99.158.574	\$ 16.138.119	\$ 83.020.455
Participación en Uniones temporales	(6.338.862)	-	(6.338.862)
Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	\$ 103.023.000	\$ 28.196.555	\$ 74.826.445
Cuentas Por Cobrar A Trabajadores	\$ 1.465.932	-	\$ 1.465.932
Prestamos A Particulares	-	-	-
	1.250.214.084	1.143.452.671	106.761.413

La característica de la compañía al riesgo de crédito se ve afectada principalmente, por las características individuales de cada cliente como lo son segmento y país.

Las ventas de la compañía se realizan en condiciones de crédito normales a 30 – 45 y 60 días y los importes de las cuentas por cobrar no presentan intereses. Cuando el crédito otorgado a algunos clientes con negociaciones especiales se amplía más allá de las condiciones de créditos normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado, utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados

Actualmente la Compañía posee una política de cartera la cual establece que todos los clientes que presenten una rotación mayor a 360 días deben ser provisionados al 100%.

NOTA – 8 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo de la compañía se componen de la siguiente forma:

Concepto	31-12-2020	31-12-2019
	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos
Productos no fabricados por la empresa	-	-
Total Inventarios	-	-

Concepto	Costo al 1-01-2019	Adiciones	Disposiciones	Total
	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos
Propiedades de Inversion	\$ 336.922.900	\$ -	-	\$ 336.922.900
Construcciones Y Edificaciones	\$ 312.541.295	\$ -	-	\$ 312.541.295
Equipo de Oficina	\$ 38.245.769	\$ 476.000	(324.520)	\$ 38.397.249
Equipo de computo y Comunicación	\$ 21.841.633	\$ -	(982.128)	\$ 20.859.505
Flota y Equipo de transporte	\$ 70.728.818	\$ -	-	\$ 70.728.818
Al 31-12-2020	780.280.415	476.000	(1.306.648)	779.449.767

Depreciacion Acumulada y deterioros de valor Acumulados

Concepto	1-01-2020	Depreciación Anual	(-) Depreciacion Acumulada de los Activos Dispuetos	Activos Dispuetos
	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos
Construcciones Y Edificaciones	(109.715.015)	(28.493.122)	-	(138.208.137)
Maquinaria y Equipo	-	-	-	-
Equipo de Oficina	(21.792.308)	(476.000)	-	(22.268.308)
Equipo de Computacion y Comunicacion	(24.042.664)	-	-	(24.042.664)
Muebles y Enseres	-	-	-	-
Equipo de Transporte	(6.104.652)	(7.200.876)	-	(13.305.528)
Al 31-12-2020	(161.654.639)	(36.169.998)	-	(197.824.637)
Importe en Libros				
Al 31-12-2020	618.625.776	(35.693.998)	(1.306.648)	581.625.130

NOTA- 9 IMPUESTO DIFERIDO

Los saldos del impuesto diferido se componen de la siguiente forma:

CONCEPTO	BASE CONTABLE	BASE FISCAL	DIFERENCIA		TARIFA	IMPTO DIFERIDO	
			DEDUCIBLE	GRAVABLE		ACTIVO	PASIVO
ACTIVOS	1.922.726.523	1.522.726.523	-400.000.000	0			
<i>Efectivo y equivalentes de efectivo</i>							
Caja	81.820	81.820	0		32%	0	0
No hay saldo	0	0	0		32%	0	0
Bancos	85.565.662	85.565.662	0		32%	0	0
No hay saldo	659.380	659.380	0		32%	0	0
No hay saldo	0	0	0			0	0
No hay saldo	0	0	0		32%	0	0
No hay saldo	0	0	0			0	0
<i>Cuentas por cobrar</i>							
Nacionales	327.459.485	327.459.485	0		32%	0	0
Niif Reconocimiento De Cxc	400.000.000	0	-400.000.000		32%	0	128.000.000
Compañías Vinculadas	231.493.396	231.493.396	0		32%	0	0
Accionistas O Socios	93.952.559	93.952.559	0		32%	0	0
A Proveedores	98.866.092	98.866.092	0		32%	0	0
Comisiones	0	0	0		32%	0	0
Autorrenta 0.8%	0	0	0		32%	0	0
Retencion En La Fuente	0	0	0		32%	0	0
Saldo A Favor En Liquidacion Renta	103.023.000	103.023.000	0		32%	0	0
No hay saldo	0	0	0		32%	0	0
<i>Inventarios</i>							
No hay saldo	0	0	0		32%	0	0
No hay saldo	0	0	0		32%	0	0
No hay saldo	0	0	0		32%	0	0
		0	0			0	0
		0	0			0	0

Propiedad, planta y equipo		0	0			0	0
Propiedades Planta Y Equipo			0			0	0
Activos Niif			0			0	0
Propiedades De Inversion			0			0	0
Propiedades De Inversion	336.922.900	336.922.900	0	10%		0	0
Construcciones Y Edificaciones			0			0	0
Construcciones Y Edificaciones	312.541.295	312.541.295	0	10%		0	0
Equipo De Oficina	38.397.249	38.397.249	0	10%		0	0
Equipo De Computacion Y Comunicacion	20.859.505	20.859.505	0	10%		0	0
Flota Y Equipo De Transporte			0			0	0
Automoviles	69.448.818	69.448.818	0	10%		0	0
Bicicletas	1.280.000	1.280.000	0	10%		0	0
Depreciacion Acumulada			0			0	0
Construcciones Y Edificaciones	-138.208.137	-138.208.137	0	10%		0	0
Equipo De Oficina	-22.268.308	-22.268.308	0	10%		0	0
Equipo De Computacion Y Comunicacion	-24.042.664	-24.042.664	0	10%		0	0
Flota Y Equipo De Transporte	-13.305.528	-13.305.528	0	10%		0	0
		0	0			0	0
		0	0			0	0
Impuesto diferido por cobrar	0	0	0			0	0
		0	0			0	0
PASIVO	377.838.201	377.838.201	0	32%		0	0
Cuentas por pagar	377.838.201	377.838.201	0	32%		0	0
Impuesto diferido pasivo	0	0	0			0	0
PATRIMONIO Y TOTALES	1.544.888.322	1.144.888.322	-400.000.000	0		0	128.000.000

MOVIMIENTO DEL AÑO:

Saldo impuesto diferido año actual	0	128.000.000
Saldo impuesto diferido año anterior	0	0
Aumento (reducción) del año	0	128.000.000

(3) Los reajustes fiscales no se deprecian.

NOTA - 10 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO:

Los saldos de los gastos pagados por anticipado se componen por la adquisición de un seguro educativo con MAPFRE Colombia Vida Seguros S.A. durante 3 años:

Concepto	31-12-2020	31-12-2019
	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos
Gastos Pagados Por Anticipado	\$ 22.435.194	-
	22.435.194	-

NOTA - 11 OGLIBACIONES FINANCIERAS:

Los saldos de las obligaciones financieras se componen por:

Concepto	31-12-2020	31-12-2019
	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos
Sobregiros	-	-
Tarjeta de Credito Corporativa	\$ 6.955.624	\$ 4.168.271
Crédito Rotativo O Crédito Express	-	-
	<u>6.955.624</u>	<u>4.168.271</u>

NOTA - 12 PROVEEDORES NACIONALES Y CUENTAS POR PAGAR:

Los saldos de los proveedores nacionales se componen por:

Concepto	31-12-2020	31-12-2019
	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos
<u>Proveedores Nacionales</u>		
Nacionales	\$ 143.052.227	\$ 323.184.747
<u>Total Proveedores</u>	<u>\$ 143.052.227</u>	<u>\$ 323.184.747</u>
<u>Cuentas Por Pagar</u>		
Otros	\$ 397.737	\$ 460.412
Retenciones y aportes de nomina	\$ 875.700	\$ 578.500
Aporte a pensiones	\$ 1.654.800	\$ 1.085.301
<u>Total cuentas por pagar</u>	<u>\$ 2.928.237</u>	<u>\$ 2.124.213</u>

NOTA – 13 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS:

La compañía se encuentra al 31 de diciembre del 2020 al día en la presentación de impuestos, los valores de la nota reflejan los saldos a pagar del último periodo fiscal en cada concepto del año 2020 Las cuentas por pagar componen:

Concepto	31-12-2020 Pesos Colombianos	31-12-2019 Pesos Colombianos
<i><u>Impuestos, gravámenes y tasas</u></i>		
Renta Por Pagar	\$ -	\$ -
Impuesto Sobre Las Ventas Por Pagar	\$ 72.658.001	\$ 198.262.000
De Industria Y Comercio	\$ 4.711.136	\$ 1.744.000
Retencion En La Fuente Y Autoretecee	\$ 6.812.149	\$ 14.009.000
Impuesto De Industria Y Comercio Retenido	\$ 252.000	\$ 2.841.000
<i>Total Impuestos, gravámenes y tasas</i>	\$ 84.433.286	\$ 216.856.000

NOTA - 14 BENEFICIOS A EMPLEADOS:

La compañía se encuentra al 31 de diciembre del 2020 al día con el pago de las prestaciones sociales de sus empleados solo cuenta con las obligaciones de cesantías e intereses de cesantías a pagar durante los meses de Enero y Febrero de 2021 y las vacaciones que están por disfrutar sus empleados.

Concepto	31-12-2020 Pesos Colombianos	31-12-2019 Pesos Colombianos
<i><u>Beneficios a Empleados</u></i>		
Cesantias Consolidadas	\$ 10.251.712	\$ -
Intereses sobre cesantias	\$ 1.142.075	\$ -
Vacaciones consolidadas	\$ 1.075.040	\$ -
Beneficios a Empleados	12.468.827	-

NOTA – 15 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

Concepto	31-12-2020	31-12-2019
	Pesos	Pesos
	Colombianos	Colombianos
Venta de Bienes y Servicios	\$ 1.041.762.013	\$ 2.444.999.829
Participaciones en uniones temporales	\$ 536.239.100	\$ -
Reconocimiento de ingresos en virtud de servicios prestados	\$ 400.000.000	\$ -
Arrendamientos	\$ 25.130.948	\$ 11.043.900
Devoluciones en Ventas	(283.343.171)	-\$ 1.435.657
Recuperacion de Cartera deteriorada	-	-
Ingresos de Actividades Ordinarias	1.719.788.890	2.454.608.072

Los ingresos de actividades ordinarias por prestación de servicios se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta el importe otorgado por descuentos comerciales y por pronto pago. El reconocimiento de los ingresos asociados con la transacción se realiza con referencia al grado de terminación de la misma al final del período informado, cuando éste puede ser medido con fiabilidad. El grado de terminación de la transacción se determina usando el método de la proporción de los costos incurridos por el trabajo ejecutado hasta la fecha, en relación con los costos totales estimados. Se reconocen como ingresos de actividades ordinarias por prestación de servicios, las transacciones que cumplen con los siguientes criterios:

- El importe de los ingresos asociados con la transacción puede medirse con fiabilidad.

NOTA- 15 OTROS INGRESOS

Concepto	31-12-2020	31-12-2019
	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos
Ingresos Financieros	8.036.648	2.391.031
Recuperacion de Costos y Gastos	19.332.817	2.145.442
Incapacidades	-	-
Diversos	7.418	11.279
Otros Ingresos	27.376.883	4.547.752

NOTA- 16 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

Concepto	31-12-2020	31-12-2019
	Pesos Colombianos	Pesos Colombianos
<u>Operacionales De Administracion</u>		
Gastos De Personal	\$ 181.637.396	\$ 145.108.988
Honorarios	\$ 10.070.535	\$ 27.525.639
Impuestos	\$ 5.053.000	\$ -
Arrendamientos	\$ 15.030.192	\$ 18.232.192
Contribuciones Y Afiliaciones	\$ 13.749.656	\$ 936.760
Seguros	\$ 10.408.496	\$ 7.418.808
Servicios	\$ 8.416.092	\$ 12.112.119
Gastos Legales	\$ 2.850.160	\$ 8.551.267
Mantenimiento Y Reparaciones	\$ 2.636.640	\$ 6.177.307
Adecuacion E Instalacion	\$ 9.092.536	\$ -
Gastos De Viaje	\$ 7.095.322	\$ 8.342.760
Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo de la Compañia	\$ 36.169.998	\$ 25.997.803
Amortizaciones	\$ 1.319.718	\$ -
Diversos	\$ 63.257.175	\$ 103.029.753
Deterioros de Cartera	\$ -	\$ 81.223.639
<u>Total Operacionales De Administracion</u>	\$ 366.786.916	\$ 444.657.035

	31-12-2020	31-12-2019
	Pesos	Pesos
	Colombianos	Colombianos
<u>Gastos de Distribucion y Ventas</u>		
Gastos De Personal	652.891	742.990
Honorarios	-	-
Impuestos	18.129.397	28.779.569
Seguros	-	-
Servicios	-	3.091.140
Gasto De Viaje	-	100.000
Diversas	13.153.402	18.215.804
Total Gastos de Distribucion y Ventas	\$ 31.935.690	\$ 51.042.150

NOTA- 17 GASTO DE INTERESES FINANCIEROS

	31-12-2020	31-12-2019
	Pesos	Pesos
	Colombianos	Colombianos
<u>Intereses</u>		
Intereses prestamos ordinarios	52.637	74.791
Intereses a particulares	2.262.055	631.246
Tarjetas De Credito	-	168.090
Intereses de TC	2.975	37.700
Intereses Sobregiro	88.787	2.680.074
Total Gasto de Intereses	\$ 2.406.454	\$ 3.591.901

1. Año 2020

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario

1116602507541



(415)7707212489984(8020) 000111660250754 1

Datos del declarante	5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres	
	9 0 0 2 7 1 1 6 4	6					
	11. Razón social GRUPO ERCA COMUNICACION INTEGRAL SAS					12. Cód. Direc. Seccional	24. Actividad económica principal
						3	2
	Si es una corrección indique:					25. Cód.	26. No Formulario anterior

29. Fracción año gravable siguiente (Marque "X")	<input type="checkbox"/>	30. Renuncio a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X")	<input type="checkbox"/>	31. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X")	<input type="checkbox"/>	32. Pérdidas fiscales acumuladas años anteriores, sin compensar	0
Datos informativos	33. Total costos y gastos de nómina	161,737,000	34. Aportes al sistema de seguridad social	9,276,000	35. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación	4,243,000	

Categoría	Código	Descripción	Valor	Categoría	Código	Descripción	Valor
Patrimonio	36	Efectivo y equivalentes al efectivo	86,307,000	Renta	76	Renta presuntiva	6,395,000
	37	Inversiones e instrumentos financieros derivados	0		77	Renta exenta	0
	38	Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	747,191,000		78	Rentas gravables	0
	39	Inventarios	0		79	Renta líquida gravable	13,750,000
	40	Activos intangibles	22,435,000	Ganancias ocasionales	80	Ingresos por ganancias ocasionales	0
	41	Activos biológicos	0		81	Rentas deudores régimen Ley 1116 de 2006, Decretos 560 y 772 de 2020	0
	42	Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	581,625,000		82	Utilización pérdidas fiscales acumuladas (Inc. 2, Art 15 Decreto 772 de 2020)	0
	43	Otros activos	0		83	Costos por ganancias ocasionales	0
	44	Total patrimonio bruto	1,437,558,000		84	Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	0
	45	Pasivos	249,838,000		85	Ganancias ocasionales gravables	0
46	Total patrimonio líquido	1,187,720,000	Liquidación privada	86	Score la renta líquida gravable	4,400,000	
Ingresos	47	Ingresos brutos de actividades ordinarias		1,060,045,000	87	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 10% (base casilla 54)	0
	48	Ingresos financieros		7,289,000	88	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 del E.T. (base casilla 55)	0
	49	Dividendos y/o participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (incluye capitalizaciones no gravadas)		0	89	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56)	0
	50	Dividendos y/o participaciones distribuidos por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de acciones.		0	90	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 32% (base casillas 51 + 53)	0
	51	Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de sociedades nacionales		0	91	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 33% (base casilla 52)	0
	52	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)		0	92	Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables	4,400,000
	53	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes)		0	93	Descuentos tributarios	0
	54	Dividendos y/o participaciones gravadas al 10%		0	94	Impuesto neto de renta	4,400,000
	55	Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)		0	95	Impuesto de ganancias ocasionales	0
	56	Dividendos y/o participaciones provenientes de proyectos calificados como megainversión gravadas al 27%		0	96	Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	0
	57	Otros ingresos		548,232,000	97	Total impuesto a cargo	4,400,000
	58	Total ingresos brutos		1,615,566,000	98	Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 97 (Modalidad de pago 1)	0
	59	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	283,343,000	99	Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)	0	
60	Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	0	100	Crédito fiscal artículo 256-1 E.T.	0		
61	Total ingresos netos	1,332,223,000	101	Anticipo renta liquidado año gravable anterior	0		
Costos y deducciones	62	Costos	917,649,000	102	Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	28,139,000	
	63	Gastos de administración	358,925,000	Retenciones	103	Autorretenciones	10,651,000
	64	Gastos de distribución y ventas	31,873,000		104	Otras retenciones	69,589,000
	65	Gastos financieros	10,026,000		105	Total retenciones año gravable a declarar	80,240,000
	66	Otros gastos y deducciones	0	106	Anticipo renta para el año gravable siguiente	957,000	
	67	Total costos y gastos deducibles	1,318,473,000	Sobretasa instituciones financieras	107	Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable anterior	0
RSAL (R.T.E.)	68	Inversiones efectuadas en el año	0		108	Sobretasa instituciones financieras	0
	69	Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores	0		109	Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable siguiente	0
Renta	70	Renta por recuperación de deducciones	0	110	Saldo a pagar por impuesto	0	
	71	Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	0	111	Sanciones	0	
	72	Renta líquida ordinaria del ejercicio	13,750,000	112	Total saldo a pagar	0	
	73	Pérdida líquida del ejercicio	0	113	Total saldo a favor	103,022,000	
	74	Compensaciones	0	114	Valor impuesto exigible por Obras por Impuestos Modalidad de pago 1	0	
75	Renta líquida	13,750,000	115	Valor total proyecto Obras por Impuestos Modalidad de pago 2	0		

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional 20213407276299

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora

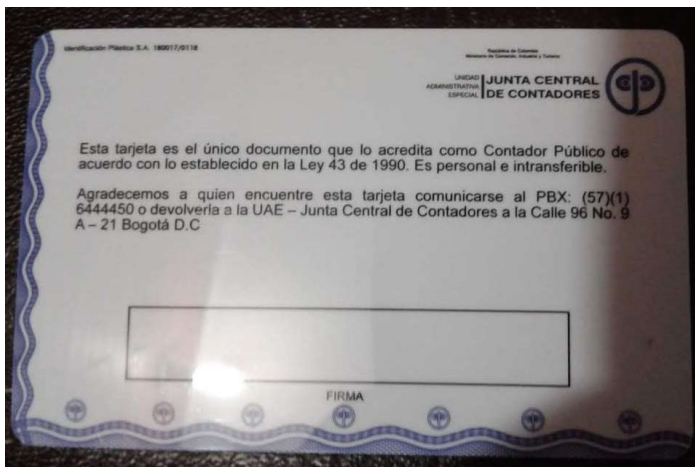
2021-04-20 / 02:11:08 PM

Fecha Acuse de Recibo

Firmado

980. Pago total \$ 0

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo 91000778104767



REPÚBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACIÓN PERSONAL
CÉDULA DE CIUDADANÍA

NÚMERO **1.030.572.010**

NAVARRO ALBARRACIN

APELLIDOS

ELIANA

NOMBRES



Eliana Navarro Albarracin
FIRMA

REPÚBLICA DE COLOMBIA



INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO **02-ABR-1990**
BOGOTA D.C
(CUNDINAMARCA)

LUGAR DE NACIMIENTO

1.52

ESTATURA

A-

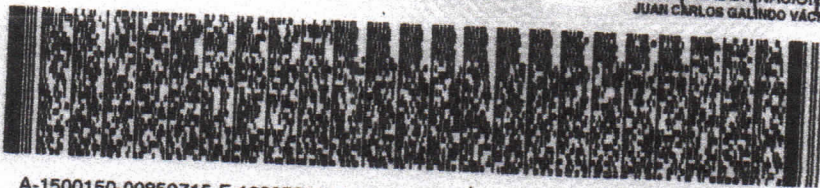
G.S. RH

F

SEXO

24-ABR-2008 BOGOTA D.C.
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICIÓN

Juan Carlos Galindo Vachá
REGISTRADOR NACIONAL
JUAN CARLOS GALINDO VACHA



A-1500150-00852715-F-1030572010-20161003

0051585255A.2

1524083912

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

F C 2 0 F 8 3 7 E B 8 5 4 F F 8

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **ELIANA NAVARRO ALBARRACIN** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1030572010 de BOGOTA, D.C. (BOGOTA D.C) Y Tarjeta Profesional No 247388-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 16 días del mes de Noviembre de 2021 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado