

AGENCIA DE ADUANAS ADUANERA MUNDIAL S.A.S. NIVEL 1

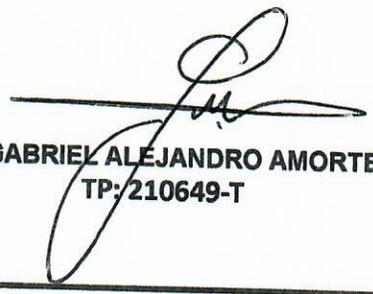
860.078.275-4

BALANCE GENERAL

DEL 1 DE ENERO DE 2019 A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ACTIVO	NOTA	AÑO 2019
<b>CORRIENTE</b>		
CAJA Y BANCOS	3	\$ 93,952,141.00
DEUDORES CLIENTES	4	\$ 463,547,959.00
ANTICIPOS Y AVANCES	5	\$ 328,730,968.00
ANTICIPO IMPUESTOS	6	\$ 130,745,254.00
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	7	\$ 371,000.00
PRESTAMOS A PARTICULARES		\$ 315,338,442.00
DEUDORES VARIOS		\$ 215,976,042.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 1,548,661,806.00</b>
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		
	8	
TERRENOS		\$ 86,663,942.00
CONSTRUCCIONES EN CURSO		\$ -
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		\$ 398,479,438.00
MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ -
EQUIPO DE OFICINA		\$ 111,886,181.00
EQUIPO DE COMPUTO		\$ 155,877,709.00
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		\$ -
<b>SUMAN</b>		<b>\$ 752,907,270.00</b>
DEPRECIACION ACUMULADA		\$ (518,069,260.00)
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>\$ 234,838,010.00</b>
<b>INTANGIBLES</b>		<b>\$ 6,418,486.00</b>
<b>VALORAZACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>\$ -</b>
<b>REVALORAZACIONES DE PATRIMONIO</b>		<b>\$ -</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 1,789,918,302.00</b>

  
SIVILINA PEÑA HERNANDEZ  
C.C. 35,320,159

  
GABRIEL ALEJANDRO AMORTEGUI  
TP: 210649-T

AGENCIA DE ADUANAS ADUANERA MUNDIAL SAS NIVEL 1

860.078.275-4

BALANCE GENERAL

DEL 1 DE ENERO DE 2019 A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

PASIVO	NOTA	AÑO 2019
<b>CORRIENTE</b>		
OBLIGACIONES FINANCIERAS		\$ 302,713,959.00
PROVEEDORES	9	\$ -
OTRAS OBLIGACIONES		\$ -
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	9	\$ 90,293,006.00
RETENCION EN LA FUENTE	10	\$ 2,327,000.00
AUORENTA		\$ 1,147,000.00
IVA RETENIDO		\$ -
INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		\$ 910,000.00
ICA POR PAGAR	10	\$ 7,642,000.00
IMPORENTA POR PAGAR	10	\$ 52,926,326.97
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	10	\$ 53,429,000.00
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		\$ 6,654,949.00
ACREEDORES VARIOS		\$ 856,000.00
OBLIGACIONES LABORALES	11	\$ 21,300,860.00
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVICIONES		\$ 2,300,000.00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 542,500,100.97</b>
<b>PASIVO LARGO PLAZO MAS DE 60 MESES</b>		
OBLIGACIONES FINANCIERAS		
ANTICIPO SOBRE CONTRATOS		
DEUDAS CON SOCIOS Y ACCIONISTAS		\$ -
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>		<b>\$ -</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 542,500,100.97</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
CAPITAL	13	\$ 1,156,000,000.00
RESERVAS		\$ -
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 91,418,201.13
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ -
VALORIZACION DE ACTIVO FIJO		\$ -
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 1,247,418,201.13</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 1,789,918,302.00</b>

  
**SWILINA PENA HERNANDEZ**  
 C.C. 35,320,159

  
**GABRIEL ALEJANDRO AMORTEGUI MONTERO**  
 TP: 210649-T

AGENCIA DE ADUANAS ADUANERA MUNDIAL SAS NIVEL 1  
 860.078.275-4  
 ESTADO DE RESULTADOS  
 DEL 01 DE ENERO DE 2019 A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

AÑO 2019

INGRESOS OPERACIONALES	\$	1,130,290,627.00
MENOS DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	\$	3,311,101.00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$</b>	<b>1,126,979,526.00</b>
COSTOS DE FABRICACION	\$	-
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>\$</b>	<b>1,126,979,526.00</b>
GASTOS DE OPERACIÓN DE ADMON	\$	896,324,613.00
GASTOS DE OPERACIÓN DE VENTAS	\$	-
<b>SUMAN GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>\$</b>	<b>896,324,613.00</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>\$</b>	<b>230,654,913.00</b>
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$	5,069,427.00
GASTOS NO OPERACIONALES	\$	75,341,531.00
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>\$</b>	<b>160,382,809.00</b>
RESERVA LEGAL	\$	16,038,280.90
PROVISION IMPORRENTA	\$	52,926,326.97
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>\$</b>	<b>91,418,201.13</b>

  
 SIVILINA PEÑA HERNANDEZ  
 C.C. 35,320,159

  
 GABRIEL ALEJANDRO AMORTEGUI MONTERO  
 TP: 210649-T

**AGENCIA DE ADUANAS ADUANERA MUNDIAL SAS NIVEL 1**  
**NOTAS A LO ESTADOS FINANCIEROS**  
**DE ENERO 1 A 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

La compañía **AGENCIA DE ADUANAS ADUANERA MUNDIAL SAS NIVEL 1 NIT 860.078.275-4** y domicilio principal en Bogotá en la **CRA 74B No. 47-57 OF 102** constituida mediante escritura publica No. 3399, Notaria 18 del 8 de octubre de 1980, inscrita en la cámara de comercio de **Bogotá** el día 8 de **OCTUBRE** del 1980 bajo el registro **No 91888** del Libro IX. Su vigencia es indefinida. Su objeto social es "agenciamiento aduanero y demas actividades inherentes al mismo, esto es el actuar como intermediario aduanero o en calidad similar"

Fecha de corte estados financieros: **DICIEMBRE 31 de 2019.**

**Nota No 2. Principales Políticas y Prácticas contables**

**Sistema Contable:**

La contabilidad de los estados financieros de la compañía **AGENCIA DE ADUANAS ADUANERA MUNDIAL SAS NIVEL 1** se ciñe a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de las superintendencia de sociedades y nomas legales expresadas en Colombia, decretos **2649** y **2650** de 1993 y sus modificatorios.

**Unidad Monetaria:**

De acuerdo a las posiciones legales la unidad monetaria utilizada por la compañía para la cuentas de balance y estado de resultados es el peso colombiano.

**Ajustes por Inflación:**

La compañía **AGENCIA DE ADUANAS ADUANERA MUNDIAL SAS NIVEL 1**, no procedió a ser el ajuste a sus activos y pasivos no monetarios excluidos por superávit por valorizaciones y cuentas de orden para reconocer el efecto de la inflación; puesto que la ley **1111** del **2006** los elimino para aplicar fiscalmente y el decreto **536** de 7 de Mayo del 2007 los elimino contablemente.

**Deudores:**

La cartera con cliente se mantuvo de contado, las provisiones no se calcularon de acuerdo al conocimiento de la contingencia de perdida tomando como base para este caso que no existe cartera vencida. En cuanto a los otros tipos de deudores, están conformados por los anticipos y avances a contratistas, préstamos empleados, préstamos a particulares, y los depósitos por retención de garantías por los contratos ejecutados. También hacen parte de este rubro los anticipos a impuestos, como retención en la fuente, impuestos a la venta retenida, impuesto de industria y comercio retenido y los sobrantes en liquidación privada de impuesto.

**Provisión para Impuesto de Renta:**

La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y la renta presuntiva, aplicado a dicho valor de la tarifa de impuesto vigente del 33% por el año gravable 2019.

**Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos:**

Los ingresos, costos y gastos se reconocen mediante el cumplimiento de las normas de realización, asociación y asignación de tal manera que se logre el cómputo correcto del resultado neto del periodo.

Los ingresos se contabilizan cuando se han devengado y nace el derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago aunque no se hecho efectivo el cobro. Las devoluciones y reclamaciones se registran en el momento en que se conoce.

**NOTA 3. – EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata total o parcial con la que cuenta el ente

económico y puede utilizar en fines generales o específicos dentro de los cuales podemos mencionar la caja, los depósitos en bancos y otras entidades financieras.

DETALLE	2019
EFFECTIVO	23,500,000.00
BANCO DE BOGOTA BOGOTA 3419	56,694,695.00
BANCO DE BOGOTA CARTAGENA 7790	157,640.00
BANCO DE BOGOTA BUENAVENTURA 8143	269,222.00
BANCO DAVIVIENDA BOGOTA 3412	2,432.00
CITYBANK BOGOTA 1637	2,209,386.00
BANCO DAVIVIENDA BOGOTA 5799	11,118,766.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 93,952,141.00</b>

#### NOTA 4. – CLIENTES

Registra los valores a favor del ente económico y a cargo de clientes nacionales de cualquier naturaleza, por concepto de comercialización de pieles de semovientes, y contratos realizados en desarrollo del objeto social, así como la financiación de los mismos.

DETALLE	2019
Cientes del Exterior	\$ -
Cientes Nacionales	\$ 463,547,959.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 463,547,959.00</b>

#### NOTA 5. – ANTICIPOS Y AVANCES

Registra el valor de los adelantos efectuados en dinero o en dinero o en especie por el ente económico a personas naturales, con el fin de recibir beneficios o contraprestación futura de acuerdo con las indicaciones pactadas

DETALLE	2019
Anticipos y Avances	\$ 328,730,968.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 328,730,968.00</b>

#### NOTA 6. – ANTICIPO DE IMPUESTOS

Registra los saldos a cargo de entidades gubernamentales y los originados en liquidaciones de declaraciones tributarias, contribuciones y tasas para ser solicitados en devolución o compensación con liquidaciones futuras.

DETALLE	2019
Anticipos de Impuestos	\$ 130,745,254.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 130,745,254.00</b>

#### NOTA 7. – INVENTARIOS

Registra los saldos a los bienes o existencias de la empresa a una fecha determinada.

DETALLE	2019
OPERACIONES ADUANERAS	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ -</b>

#### NOTA 8. – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Registra el valor histórico de la maquinaria y equipo adquirido por el ente económico. El costo también incluye la diferencia en cambio causada hasta que se encuentre en condiciones de utilización; también el equipo costo histórico del equipo mobiliario, mecánico y electrónico de propiedad del ente económico para el desarrollo de sus operaciones; costo histórico del equipo de cómputo y comunicación adquirido por el ente económico para el desarrollo de sus planes o actividades de sistematización y/o comunicación.

DETALLE	2019
TERRENOS	\$ 86,663,942.00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 398,479,438.00
EQUIPO DE OFICINA	\$ 111,886,181.00
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 155,877,709.00
Depreciación	\$ (518,069,260.00)
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 234,838,010.00</b>

#### NOTA 9. – OBLIGACIONES FINANCIERAS

Registra los valores de las obligaciones contraídas por la empresa mediante la obtención de recursos provenientes de los Bancos u otras instituciones financieras o terceros.

DETALLE	2019
DAVIVIENDA CREDITO 5433	\$ 25,342,936.00
CREDIEXPRES DAVIVIENDA	\$ 35,261,192.00
TARJETA DECREDITO 6070 DAVI	\$ 8,544,124.00
DAVIVIENDA CREDITO 6918	\$ 85,077,399.00
DAVIVIENDA CREDITO 4441	\$ 55,904,814.00
BANCO DE BOGOTA 8259	\$ 16,425,800.00
BANCO DE BOGOTA 3069	\$ 30,101,094.00
BANCO DE BOGOTA 9515	\$ 24,674,040.00
BANCO DE BOGOTA 7863	\$ 3,681,847.00
SCOTIABANCK PRESTAMO	\$ 9,099,949.00
TARJETA DE CREDITO 2263 BOG	\$ 8,600,764.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 302,713,959.00</b>

#### NOTA 10. – CUENTAS POR PAGAR

Registra de las deudas contraídas por la empresa al comprar mercancías o servicios a crédito

DETALLE	2019
Proveedores Nacionales	\$ -
Cheques Posfechados	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ -</b>

#### NOTA 11. – COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Registra aquellos pasivos del ente económico originados por la prestación de servicios, honorarios y gastos financieros entre otros.

DETALLE	2019
HONORARIOS COMISIONES Y SERVICIOS	\$ 90,293,006.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 90,293,006.00</b>

#### NOTA 12. – IMPUESTOS, GRAVAMES Y TASAS

Saldo de impuestos, gravámenes y tasas al 31 de DICIEMBRE 2019.

DETALLE	2019
Retención en la Fuente	\$ 2,327,000.00
Retención de Cree	\$ 1,147,000.00
Impuestos sobre las Ventas	\$ 53,429,000.00
Impuesto de Renta por Pagar Industria y Comercio Retenido	\$ 52,926,326.97
	\$ 910,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 110,739,326.97</b>

**NOTA 13. – OBLIGACIONES LABORALES**

Registra los valores de los pasivos a cargo de la empresa a favor de los trabajadores originados en virtud de las normas generales, convencionales del trabajo como son: salarios, cesantías, prima, etc.

DETALLE	2019
Retención y Aportes de Nomina	\$ 6,654,949.00
Obligaciones Laborales	\$ 21,300,860.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 27,955,809.00</b>

**NOTA 14. – ACREEDORES VARIOS**

Registra los valores adeudados por el ente económico por conceptos diferentes a los especificados anteriormente tales como depositarios de ganado en participación, comisionistas de bolsas, sociedades administradoras de fondos de inversión, reintegros y fondos de perseverancia.

DETALLE	2019
Acreedores Varios	\$ 856,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 856,000.00</b>

**NOTA 15. – PATRIMONIO**

Registra los aportes de los accionistas, socios o propietarios, los resultados del ejercicio.

DETALLE	2019
Capital Suscrito y Pagado	\$ 1,156,000,000.00
Reserva Legal	\$ -
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	\$ -
VALORIZACION DE ACTIVO FIJO	\$ -
Utilidades de Ejercicios Anteriores	\$ -
Utilidad del Ejercicio	\$ 91,418,201.13
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,247,418,201.13</b>

**NOTA 16. – INGRESOS**

DETALLE	2019
OPERACIONES ADUANERAS	\$ 1,130,290,627.00
Ingresos No Operacionales (Diferencia en Cambio)	\$ 5,069,427.00
Devolución de mercancías	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,135,360,054.00</b>

**NOTA 17.- COSTOS**

Agrupar las cuentas que presentan los costos operativos en que incurre el ente económico en el desarrollo de la prestación de su actividad en el ejercicio económico determinado, mediante el sistema de causación se registrara con cargos a las cuentas del costo y causados pendientes de pago. Se entiende causado un costo cuando nace la obligación de pagarlo, aunque no se haya hecho efectivo el pago.

DETALLE	2019
POR OPERACIONES ADUANERAS	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ -</b>

**NOTA 18.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

Agrupar las cuentas que presentan los cargos operativos, financieros y de ventas en que incurre el ente económico en el desarrollo normal de su actividad en un ejercicio económico determinado, mediante el sistema de causación se registrara con cargos a las cuentas del estado de resultados los gastos causados pendientes de pago. Se entiende causado un gasto cuando nace la obligación de pagarlo, aunque no se haya hecho efectivo el pago.

DETALLE	2019
Gastos de Personal	\$ 537,179,003.00
Honorarios, comisiones	\$ 38,787,296.00
Impuestos	\$ 8,542,912.00
Arrendamientos	\$ 37,499,950.00
Contribuciones y Afiliaciones	\$ 1,829,000.00
Seguros	\$ 2,235,250.00
Servicios	\$ 137,546,523.00
Gastos Legales	\$ 6,179,357.00
Mantenimiento y Reparación	\$ 8,876,917.00
Adecuaciones e Instalaciones	\$ 12,418,714.00
Gastos de Viaje	\$ 1,970,858.00
Depreciaciones	\$ 31,715,850.00
Amortización	\$ -
Diversos	\$ 71,542,983.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 896,324,613.00</b>

**NOTA 19. – GASTOS NO OPERACIONALES**

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social del ente económico. Se incorporan conceptos tales como: financieros, pérdidas en venta y retiro de bienes, gastos extraordinarios y gastos diversos

DETALLE	2019
Financieros	\$ 75,341,531.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 75,341,531.00</b>

**NOTA 20. – UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO**

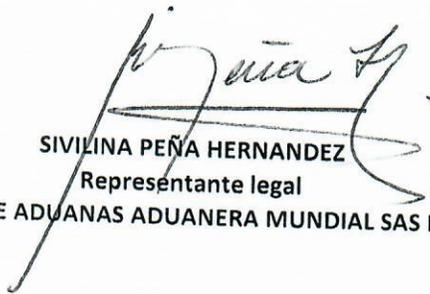
Registra el valor de la utilidad obtenida por la actividad de la empresa.

DETALLE	2019
Utilidad de Ejercicio Antes de Impuestos	\$ 160,382,809.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 160,382,809.00</b>

El suscrito Representante Legal y contador publico

Certifican:

Que se ha venido verificando las afirmaciones contenidas en los estados financieros conforme al Decreto 2649 de 1993 y que las cifras han sido tomadas fielmente de los libros, y se han realizado todas las revelaciones necesarias de los mismo dentro de las notas de los estados financieros.



SIVILINA PEÑA HERNANDEZ  
Representante legal  
AGENCIA DE ADUANAS ADUANERA MUNDIAL SAS NIVEL 1



GABRIEL ALEJANDRO AMORTEGUI MONTERO  
CONTADOR PUBLICO  
TP: 210649-T