CERTIFICACION DEL REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO 2.022

Señores
ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
BOSTON TECHNOLOGIES SAS
Ciudad

Respetados señores:

Nosotros, **JUAN CARLOS SERRANO RODRIGUEZ** , Gerente y Representante Legal y **JAQUELINE ACEROS MURILLO**, contadora, **CERTIFICAMOS**, que hemos preparado los estados financieros a Diciembre 31 de 2.022 de **BOSTON TECHNOLOGIES SAS** con NIT: **900.320.091-8**.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan la situación financiera de la empresa a Diciembre 31 de 2.022; así como los resultados de sus operaciones y además:

- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y los respectivos auxiliares.
- 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 y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. 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 revelado dentro de los Estados Financieros, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingencias, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y
- No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajustes o revelaciones en los Estados Financieros o en las notas subsecuentes.

Dado en Bogotá, a los 15 días del mes de Febrero de 2.023.

Cordialmente

JUAN CARLOS SERRANOR.
Gerente

JAQUELINE ACEROS MURILLO
Contadora
T.P. 50906-T

BOSTON TECHNOLOGIES SAS
NIT: 900.320,091-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE:
(Cifras expresadas en pesos colombianos - M$)

	Notas	31/12/2022		31.12.2021
ACTIVOS	N°	M$		M$
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	191.942.084		379.345.328
Inversiones	2	300.000.000		-
Deudores comerciales.	3	322.372.935		466.419.788
Inventarios	4	34.526.609		54.526.609
Total activos corrientes		**848.841.628**		**900.291.725**
Activos no corrientes				
Deudores Varios		107.841.402		**59.396.982**
Propiedades, planta y equipo	5	69.734.710		93.299.954
Total activos no corrientes		**177.576.112**	#	**152.696.936**
TOTAL ACTIVOS.		**1.026.417.740**		**1.052.988.661**
PASIVOS				
Pasivos corrientes				
Proveedores	6	52.665.296		221.977.070
Cuentas por pagar	7	12.046.025		13.681.724
Impuestos corrientes por pagar	8	94.646.518		13.256.074
Beneficios a empleados	9	52.274.724		20.431.796
Total pasivos corrientes		**211.632.563**		**269.346.664**
Pasivos no corrientes				-
Anticipos de Clientes	10	13.673.252		170.424.052
Total pasivos no corrientes		**13.673.252**		**170.424.052**
TOTAL PASIVOS.		**225.305.815**		**439.770.716**
PATRIMONIO				
Capital suscrito y pagado		100.000.000		100.000.000
Reserva Legal		23.352.158		23.352.158
Resultado Integral del periodo.		227.893.982		144.456.153
Ganancias Acumuladas	17	449.865.785		345.409.634
TOTAL PATRIMONIO		**801.111.925**		**613.217.945**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO.		**1.026.417.740**		**1.052.988.661**

JUAN CARLOS SERRANO R.
Gerente

JAQUELINE ACEROS MURILLO
Contadora
T.P. 50,906-T

BOSTOS TECHNOLOGIES SAS
NIT: 900.320.091-8
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31:

(Cifras expresadas pesos colombianos)

	Notas N°	31.12.2022 M$	31.12.2021 M$
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.			
Ingresos por prestación de servicios.		2.050.188.912	1.559.368.771
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.	11	**2.050.188.912**	**1.559.368.771**
(menos) Costo de ventas de bienes y prestación de servicios.	12	1.521.197.631	1.217.108.255
GANANCIA BRUTA DEL PERIODO.		**528.991.281**	**342.260.516**
(menos) Gastos efectivos de administración.	13	184.725.875	117.746.338
(menos) Gastos efectivos de ventas y distribución.		0	0
TOTAL GASTOS EFECTIVOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS.		**184.725.875**	**117.746.338**
GANANCIA OPERACIONAL.		**344.265.406**	**224.514.178**
(más) Otras ganancias del periodo.	14	15.725.171	3.032.236
(más) Ganancia por ajuste de periodos anteriores			
(ménos) otras gastos financieros del periodo.	15	14.573.595	12.785.822
TOTAS GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		**345.416.982**	**214.760.592**
GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS.			
(-) Gasto por impuestos a las ganancias - corrientes.	16	117.523.000	70.304.439
(-/+) Gastos/Ingresos Activos por Impuestos Diferidos.		0	0
(+/-) Ingreso/Gasto Pasivos por Impuestos Diferidos.		0	0
TOTAL GASTO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS.		**117.523.000**	**70.304.439**
OTRO RESULTADO INTEGRAL.			
Ingreso por medición al valor razonable de propiedad planta y equipo.		0	0
(menos) Gastos por impuestos diferidos - pasivos.		0	0
OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO DE IMPUESTOS.		**0**	**0**
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO.		**227.893.982**	**144.456.153**

JUAN CARLOS SERRANO R.
Gerente

JACQUELINE ACEROS MURILLO
Contadora
T.P. 50906-T

BOSTON TECHNOLOGIES SAS
NIT: 900.320,091-8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos - M$)

	Capital suscrito y pagado M$	Superavit de capital M$	Reservas M$	Ganancias acumuladas por adopción de las NIIF M$	Resultados ejercicio M$	Total M$
Saldo inicial periodo 01.01.2020	100.000.000	-	23.352.158	345.409.634	-	468.761.792
Capitalizacion	-	-	-	-	-	-
Ganancia o Pérdida del período	-	-	-	-	144.456.153	144.456.153
Apropiaciones y/o traslados.	-	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	-	-
Reservas	-			-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2021	**100.000.000**	**-**	**23.352.158**	**345.409.634**	**144.456.153**	**613.217.945**
Aportes de los accionistas.		-	-	-	-	-
Ganancia o Pérdida del período	-	-	-	-	227.893.980	227.893.980
Apropiaciones y/o traslados.	-	-	-	144.456.153	- 144.456.153	-
Dividendos decretados	-	-	-	- 40.000.000	-	- 40.000.000
Reservas	-	-		-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2022	**100.000.000**	**-**	**23.352.158**	**449.865.787**	**227.893.980**	**801.111.925**

JUAN CARLOS SERRANO R.
Gerente

JAQUELINE ACEROS MURILLO
Contadora
T.P. 50,906-T

BOSTON TECHNOLOGIES SAS
NIT: 900.320.091-8
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.022
(Cifras expresadas en pesos colombianos - M$)

	31.12.2022 COP$
Flujos de efectivo por actividades de operación:	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO.	**227.893.982**
Ajustes de partidas que no generan flujos de efectivo	
Flujo de caja Bruto.	**227.893.982**
Efectivo Generado (Invertido) en Capital de Trabajo.	
Aumento / Disminución Deudores comerciales.	95.602.431
Aumento / Disminución otras activos	20.000.000
Aumento / Disminución de otros activos no financieros no corrientes.	-300.000.000
Disminución / Aumento Proveedores	-169.311.774
Disminución / Aumento cuentas por pagar comerciales.	-1.635.699
Disminución /Aumento de pasivos por impuestos corrientes.	81.390.444
Disminución / Aumento de pasivos por beneficios a empleados.	31.842.928
Disminución /Aumento Otros pasivos no financieros.	-156.750.800
Disminución /Aumento Otros pasivos	0
Efectivo neto generado por actividades de operación	-170.968.488
Flujos de efectivo por actividades de inversión:	
Compra de propiedades de inversión.	
Compra de propiedad planta y equipo.	23.565.244
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	**23.565.244**
Flujos de efectivo por actividades de financiación:	
Recursos de Préstamos Bancarios	0
Pago de Intereses	
Pago Dividendos s los accionistas	-40.000.000
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	**-40.000.000**
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	-187.403.244
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	379.345.328
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	**191.942.084**

JUAN CARLOS SERRANO R.
Representante Legal

JAQUELINE ACEROS MURILLO
Contadora
T.P. 50906-T

BOSTON TECHNOLOGIES SAS
NIT: 900.320.091-8

PÓLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022.

(Expresados en pesos colombianos)

NOTA 1. – INFORMACION GENERAL
La sociedad, es una sociedad por Acciones Simplificada, constituida de acuerdo con las leyes colombianas el 20 de Octubre de 2.009, mediante documento privado. Mediante acta No. 3 de asamblea de accionistas la sociedad cambio su nombre de Cerraduras Boston a Boston Technologies SAS y traslada su domicilio de la ciudad de Barranquilla a la Bogota. D.C. Durante el periodo de 2.022, no hubo reformas sociales.

Bases de presentación y sistema contable

El Estado de Situación Financiera y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco Normativo y están expresados en pesos colombianos .

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La Ley 1314 de 2009 estableció la Convergencia con las Normas Internacionales de Información Financiera en Colombia.

Debido al valor de los activos presentados en al año 2.022, **Boston Technologies SAS**, se encuentra obligado a dar aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera , contemplado en el Decreto 2420 de 2015 y sus decretos reglamentarios , ya que la empresa queda clasificada dentro del Grupo 2 - PYMES,

Dentro de los marcos legales la empresa cumple con los requisitos establecido para pertenecer al Grupo 2 , ya que posee activos mayores a 500 SMLV y menos de 30.000 SMLV, aunque tiene una planta de personal de menos de 10 empleados.

A continuación se describe brevemente los rubros que conforman que conforman los Estados Financieros de la empresa:

A. Activos

Representan los recursos obtenidos por la Sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se espera beneficios futuros.

1. **Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados tanto en cuentas corrientes como de ahorro.

2. Inversiones: Corresponde a los recursos invertidos en titulo valor (CDT) con vencimiento a 90 días.

3. **Cuentas por Cobrar**

Corresponde a los derechos contractuales, para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas.

Se reconoce una cuenta por cobrar en su estado de situación financiera al valor de la transacción que dio origen siempre que cumpla los criterios y definición de activo, es decir, se reconocen al precio de transacción menos los abonos realizados siempre que se haya reconocido el respectivo ingreso y esté expresado en la respectiva factura de venta.

Las cuentas por cobrar se clasifican como activos corrientes. El rubro de deudores está conformado por los Deudores clientes, anticipos, Anticipos a contratistas y proveedores y anticipo de impuestos, ya que su recuperación se espera dentro del mismo periodo.

Los deudores a Largo Plazo: Están incluidos los préstamos a socios, los cuales el retorno de los recursos se hará por un periodo mayor a los 365 días.

Durante el año se efectuó provisión de cartera, debido a que algunos deudores superna los 365 días.

4. **Inventarios:** Corresponde a insumos adquiridos para instalación de sistemas electrónicos y de seguridad de proyectos que finalizar el año quedaron en ejecución y los cuales son utilizados en el periodo siguiente. Estos inventarios no sufren deterioro alguno ya que son utilizados en muy corto periodo y sobre los cuales no se hace provisión por deterioro.

5. Propiedad, planta y equipos

Representan los activos tangibles que se mantienen para su uso de la sociedad en el desarrollo de su objeto social.

Son registrados al costo y se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas, las tasas anuales de depreciación utilizadas son las siguientes:

Equipo de computo : 3 años
Maquinaria y equipo y muebles y enseres : 10 años
Vehículos - 5 años

La Compañía no estima ningún valor residual o de salvamento para sus activos. Al final de cada periodo sobre el que se informa, se evalúa la existencia objetiva de deterioro de las cuentas de propiedades planta y equipo y otros activos para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de su valor. Cuando exista evidencia objetiva del deterioro del valor se reconoce en cuenta de resultado una pérdida por deterioro del valor.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

B. PASIVOS:

1. **CUENTAS POR PAGAR - PROVEEDORES:** Corresponden al suministro de material, insumos y servicios utilizados en ejecución de los proyectos

2. **COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:** Se encuentran representados en honorarios, servicios y arrendamientos, retenciones en la fuente, ICA, Retenciones y aportes de nómina, causados en giro ordinario de las operaciones de la empresa.

3. **IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES :** Corresponde a los impuestos por pagar del Impuesto sobre las ventas – IVA Bimestral Nov Dic 2022, el Impuesto de Industria y Comercio anual e Impuesto de renta vigencia 2022.

4. **BENEFICIOS A EMPLEADOS** : Los pasivos laborales se registran de acuerdo a los porcentajes establecidos con base en las disposiciones legales y a las leyes laborales vigentes. Al finalizar el año la empresa contaba con 5 empleados. Al cierre del ejercicio el saldo corresponde a prestaciones sociales consolidadas y saldo por pagar de Bonificaciones.

5. **ACREEDORES VARIOS:** Corresponde a la obligación menores contraídas por la empresa. En este rubro se incluyen los aporte a los fondos de Pensiones del mes de Diciembre/2022.

6. **OTROS PASIVOS NO FINANCIERO:** Corresponde a dineros recibidos (anticipos) para el inicio de obras en desarrollo de los contratos firmados. Estos anticipos se amortizan con la respectiva facturación. Igualmente se incluye las retenciones descontadas a los contratistas a tiíulo de garantía por los trabajos realizados en las obras.

C. PATRIMONIO:

1. **CAPITAL SOCIAL:** La sociedad al momento de constituirse se conformó con un capital social de $40.000.000, el cual fué incrementado en $100.000.000, cancelados en efectivo por accionista. Durante el año 2.021 no hubo incrementos de capital social.

2. **RESERVAS LEGALES:** Durante el periodo no se efectuó cálculo de reserva legal.

3. **DIVIDENDOS DECRETADOS:** Durante al periodo se decretaron y pagaron dividendos por la suma de $40.000.000.

4. **UTILIDADES ACUMULADAS**. Durante el periodo las utilidades que se tiene acumuladas fueron afectadas, ya que se decretaron dividendos.

D. INGRESOS

1. INGRESOS OPERACIONES: Los ingresos generados en el año se obtuvieron de la celebración de contratos con diversas empresa nacionales por servicios prestados por instalaciones de sistemas de seguridad electrónica y telecomunicaciones.

2. INGRESOS NO OPERACIONALES: Estos ingresos se generaron de operacionales se generaron por diferencia en cambio y Subsidios recibido de PAEF.

E. COSTOS Y GASTOS POR PRESTACION DEL SERVICIO:

Los costos en la prestación del servicios están conformados por las compra de insumos y materiales y por los servicios de mano de obra contratistas, Nómina del personal técnico y otros gastos como; Alquileres, servicios de transporte, pólizas de cumplimiento.

F. GASTOS DE ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS: Son los gastos necesarios para el funcionamiento de la empresa durante el año. Dentro de estos gastos están incluidos los gastos de

personal, honorarios, servicios, gastos legales , gastos de viaje, depreciaciones y gastos diversos. Los gastos registrados cumplen con los requisitos establecidos en cuanto a los documentos electrónicos y la debida causación y pago de los mismos.

Los gastos financieros se encuentra conformados por los gastos bancarios por gravamen financieros, comisiones bancarias y otros gastos registrados por impuestos asumidos, intereses de mora y sanciones.

JUAN CARLOS SERRANOR.
Gerente

JAQUELINE ACEROS MURILLO
Contadora
T.P. 50906-T

BOSTON TECNOLOGIES SAS
NIT: 900,320.091-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2.022 - 2.021

Anexo No. 1 **DISPONIBLE EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El saldo del disponible a Diciembre 31/2022 estaba conformado por:

	2.022	2.021
Caja General	0	0
Banco AV Villas	191.942.084	379.345.328
TOTAL	**191.942.084**	**379.345.328**

Corresponde al saldo en la cuenta de ahorros No. 076-08783-2 Banco AV Villas , al terminar el periodo, debidamente conciliada.

Anexo No. 2 **INVERSIONES**

El saldo del disponible a Diciembre 31/2022 estaba conformado por:

	2.022	2.021
Inversiones		
CDT Banco AV Villas	300.000.000	379.345.328
TOTAL	**300.000.000**	**379.345.328**

Correspode a apertura de CDT a tres meses Banco AV Villas, el 12 de Diciembre /2022

Anexo No. 3 **DEUDORES COMERCIALES**

	2.022	2.021
Clientes Comerciales	200.489.897	383.788.278
Anticipo de Impuestos- (IVA e ICA)	3.114.770	8.817.899
Cuentas Por cobrar trabajadores	0	1.328.593
Anticipo a Contratistas	3.464.248	1.494.830
Anticipos A Proveedores	2.317.966	9.700.398
Anticipos de Trabajadores		0
Retenciones Sobre Contratos	152.155.982	60.498.642
Deudores Varios-	330.071	791.148
Menos: Provision Cartera	-38.500.000	0
TOTAL	**323.372.934**	**466.419.788**

Corresponde a las cuentas por cobrar a Clientes correspondiente a la facturación de Nov y Dic/2022
El saldo de la cuenta por cobrar a los accionistas corresponde a prestamos efectuados en el año.
El anticipo de impuestos corresponde a los saldos a favor en renta , Reteiva y Retencion de ICA , practicadas por los clientes durante el año.
Los anticipos a proveedores corresponde a anticipos para compra de materiales y mano de obra .
La retención sobre contratos corresponde a la retención sobre garantia de contratos celebrado con la empresa CODELEG.
La provisión registrada sobre los saldo de cartera y otros deudores de dificil recuperación.,superior a un año.

Anexo No. 3 **DEUDORES COMERCIALES**

	2.022	2.021
Cuentas Por Cobrar a socios	107.841.402	59.396.982
TOTAL	**107.841.402**	**59.396.982**

El saldo de la cuenta por cobrar a los accionistas corresponde a prestamos efectuados en el año.

De Mercancias:

Materiales e Insumos	**34.526.609**	54.526.609
TOTAL	**34.526.609**	**54.526.609**

Corresponde a compras de insumos adquiridas para proyectos en ejecucion en el año y que no se facturaron dentro del periodo

NOTA No. 5 **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS**

	2.022	2.021
Muebles y Enseres	16.898.055	16.898.055
Equipos de Computo	15.715.416	13.825.516
Flota y Equipo de Transporte	124.022.462	124.022.462
Maquinaria y Equipo	690.990	690.990
Menos: Depreciación Acumulada	-87.592.213	-62.137.069
TOTAL	**69.734.710**	**93.299.954**

Corresponde a los activos fijos de la empresa . Estos activos se encuentras registrados al costos de acuerdo a las politicas de la empresa
Durante el periodo solamente se hizo compra en equipos de computo por valor de $ 1.899.900

NOTA No. 6 **PROVEEDORES**

	2.022	2.021
Proveedores Nacionales	**52.665.296**	**221.977.070**

Corresponde a facturas de compra de insumos efectuadas en el mes de diciembre, para proyectos en desarrollo.

NOTA No. 7 **CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES**

	2.022	2.021
Honorarios	642.604	356.500
Arrendamiento	0	1.136.376
Servicios Generales y Técnicos	64.420	0
Seguros Por Pagar	0	1.002.513
Otros Gastos Por Pagar	1.511.000	
TOTAL	**2.218.024**	**2.495.389**
		0

Corresponde gastos causados por honorarios, arrendamientos , seguros y reembolso de gastos necesarios para la prestación de los servicios.

NOTA No. 7 **RETENCIONES EN FUENTE E ICA**

	2.022	2.021
Retención en la fuente	7.817.000	8.015.405
Retención de ICA	506.101	1.463.063
TOTAL	**8.323.101**	**9.478.468**

Las retenciones en la fuente y auto renta por pagar corresponde a las retenciones practicadas en el mes de Dic /2022 y las retenciones de ICA Nov Dic de 2.022

NOTA No. 7 **RETENCION Y APORTES DE NOMINA**

	2.022	2.021
Aportes de Salud - EPS	232.100	224.100
ARP	112.600	47.500
Caja de Compensacion	232.100	224.008
TOTAL	**576.800**	**495.608**

Corresponde a los aportes a la seguridad social por pagar generados por la vinculación laboral y corresponde al mes de Diciembre /2022.

NOTA No. 7 **ACREEDORES VARIOS**

	2.022	2.021
Aportes Fondo de Pensiones	928.100	896.000
otros	0	316.259
TOTAL	**928.100**	**1.212.259**

Corresponde a los aportes a los fondos de pensiones del mes de Diciembre/2.022.

TOTAL CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES	**12.046.025**	**13.681.724**

NOTA No. 8 **IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES**

	2.022	2.021
Impuesto a las Ventas por Pagar	37.126.000	4.576.356
Impuesto de Renta	57.518.496	8.678.718
Impuesto de Ind y Comercio	0	1.000
TOTAL	**94.646.518**	**13.256.074**

Correponde al IVA Por Pagar del Cuatrimestre de Sept a Diciembre de 2022 eimpuesto sobre la renta año 2022 a la tarifa del 35%

NOTA No.9 **BENEFICIOS A EMPLEADOS**

	2.022	2.021
Salarios Por Pagar	0	0
Cesantias Consolidadas	6.268.688	6.279.063
Intereses S/ Cesantias	752.243	753.516
Vacaciones Consolidaddas	15.251.771	13.397.196
Bonificaciones Por Pagar	30.000.000	0
TOTAL	**52.274.724**	**20.431.796**

Este valor corresponde a las consolidación de prestaciones a diciembre 31/2022. Durante el periodo se pagaron en forma oportuna las prestaciones sociales correspondientes al periodo. Al finalizar el periodo la empresa tenia vinculados a 4 4 empleados.

NOTA No.10 **OTROS PASIVOS - ANTICIPO RECIBIDOS**

Anticipo de clientes	13.227.440	165.269.019
Retencion sobre contratos - Contratistas	0	1.692.039
Otros - Pagos por identificar cartera	445.812	376.994
Subsidios de PAEF	0	3.086.000
TOTAL	**13.673.252**	**170.424.052**

Corresponde a anticipos recibidos de clientes para ejecución de Obras (Universidad Nacional y Codeleg) y pago recibido de CENCOSUDD de facturas pagadas sin identificar y reintegro de poliza de seguros.

NOTA No. 11 **INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS**

	2.022	2.021
Servicios Prestados Gravados	2.218.248.768	1.659.809.855
Menos: Devoluciones	-168.059.856	-100.441.084
TOTAL INGRESOS	**2.050.188.912**	**1.559.368.771**

Corresponde a los servicios facturados por en el periodo. Durante el año se realizó facturación con AIU en desarrollo del contrato suscrito con la empresa CODELEG. Los demás servicios se facturaron como gravados al 100%.

NOTA No.12 **COSTOS PRESTACION SERVICIO**

El detalle de ésta cuenta a 31 de Diciembres el siguiente:		
Costos del servicio		
Gastos de Personal	266.258.004	119.211.781
Honorarios	0	2.200.000
Alquileres Maquinaria	45.092.998	8.654.543
Seguros (Pólizas de Cumplimiento - Contractuales)	9.329.076	3.104.214
Servicios de Transporte , Correo y Otros	10.224.705	10.103.868
Compras Gravados y No Gravados	935.687.382	902.787.590
Servicios Mano de Obra	248.911.133	171.046.259
Diversos	5.694.333	0
Total Costos en la Prestaciòn del servicio	**1.521.197.631**	**1.217.108.255**

Corresponde a los costos de obra por compras de materiales, mano de obra servicios de instalaciòn, servicios de transporte necesarios para la ejecuciòn de las obras.

NOTA No.13 **GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

El detalle de ésta cuenta a 30 de Diciembre es el siguiente:

	2.022	2.021
Gastos de personal	44.899.978	37.571.674
Honorarios	13.615.000	10.360.000
Impuestos de Industria y Comercio	14.161.000	10.332.000
Otros Impuestos (Vehiculo)	2.260.227	1.922.637
Arrendamientos	13.084.500	14.274.000
Seguros	1.119.671	5.352.144
Contribuciones y Afiliaciones	0	170.100
Servicios Públicos y Servicios generales	6.364.046	5.151.130
Gastos legales	2.398.500	2.336.200
Mantenimiento y reparaciones	1.500.968	1.866.988
Gastos de viaje	8.563.300	0
Depreciaciones	25.455.144	19.961.348
Amortizaciones (Licencia Software)	0	350.000
Diversos	51.303.541	8.096.096
Total Gastos Operacionales de Administración	**184.725.875**	**117.746.338**

Corresponde a los gastos administrativos generados en el desarrollo de las actividades propias de la empresa. En el periodo adicional a los gastos ordinarios se incluyó un pago de bonificaciones a los empleaddos por el cumplimiento de las mestas establecidas.

NOTA No. 14 **GASTOS FINANCIEROS**

El detalle de ésta cuenta a 31 de Diciembre es el siguiente:

	2.022	2.021
Comisiones Bancarcias	635.818	256.358
Intereses	1.128.218	2.220.024
Gravamen Financiero	8.527.661	7.147.056
Diferencia en Cambio	0	1.426.425
Gastos Extraordinarios	301.652	128.222
Gastos Diversos (Multas y sanciones	3.980.246	1.607.737
Total Gastos no Operacionales	**14.573.595**	**12.785.822**

Corresponde a gastos bancarios por concepto gravamen financiero, comisiones bancarias, intereses de préstamos bancario Los gastos diversos y extraordinarios corresponden a sanciones e intereses moratorios y gastos sin soporte.

NOTA No. 15 **INGRESOS NO OPERACIONALES**

El detalle de ésta cuenta a 30 de Diciembre es el siguiente:

	2.022	2.021
Diferencia en Cambio	41.254	0
Descuentos Efectuados	2.156.290	1.536.605
Ajuste Al peso	7.369	3.631
Reintegro de costos y gastos	1.176.258	0
Otros Subsidios Estatqales	12.344.000	1.492.000
Total Ingresos No Operacionales	**15.725.171**	**3.032.236**

Los ingresos no operacionales se generaron por: reintegro de costos y descuentos recibidos en compras.Durtante el año se tramitaron los subsidios del PAEF:

NOTA No. 16 **IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS**

	2.022	2.021
El detalle de ésta cuenta a 31 de Diciembre es el siguiente:		
Impuesto de Renta y Complementarios	117.523.000	70.304.439
Total Impuesto de Renta	**117.523.000**	**70.304.439**

Corresponde a la provisión para impuesto de renta ordinaria a una tarifa del 35%

NOTA No. 17 **PATRIMONIO (DIVIDENDOS)**

	2.022	2.021
El detalle de ésta cuenta a 31 de Diciembre es el siguiente:		
Dividendos Decretados	40.000.000	0
Total Impuesto de Renta	**40.000.000**	**0**

Durante el año se decretaron y pagarons dividendos de las utilidades acumuladas a Dic/2017 por valor de $40.000.000.

Para propósitos de presentación y en cumplimiento al Decreto 3022 de 2,013 , la sociedad ha reclasificado algunas cifras de los Estados Financieros.

JUAN CARLOS SERRANO RODRIGUEZ
Gerente

JACQUELINE ACEROS MURILLO