



SUBSANACION DOCUMENTOS EVALUACIÓN FINANCIERA I2 - ICFES IC-004-2017

1 message

Gladys Estupiñán Mendez <Gladys.Estupinan@i2ss.com>
 To: contratacion2016@icfes.gov.co
 Cc: info@i2ss.com

Tue, Mar 28, 2017 at 11:11 AM

Señores

INSTITUTO COLOMBIANO PARA LA EVALUACIÓN DE LA EDUCACIÓN - ICFES

ATE.: COMITÉ EVALUADOR

Ciudad

REF.: SUBSANACION DE DOCUMENTOS EVALUACIÓN FINANCIERA PROCESO INVITACION CERRADA ICFES IC-004-2017.

Respetados Señores,

Con el fin de subsanar lo solicitado por la entidad el informe preliminar de evaluación al proceso en referencia publicado el 27 de Marzo de 2017, Numeral 2 Capacidad Financiera, subnumeral 2.1 Documentos:

"I2 SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMÁTICA LTDA remitió los soportes referidos al Balance General a corte de 31 de diciembre de 2015 y comparado año 2014, estado de resultado a corte 31 de diciembre de 2015 y comparado año 2014, fotocopia de la cédula contador público, fotocopia de la tarjeta profesional contador público, fotocopia de antecedentes disciplinarios del contador público, fotocopia de la cédula del revisor fiscal, fotocopia tarjeta profesional del revisor fiscal y fotocopia antecedentes disciplinarios del revisor fiscal. Sin embargo, las notas a los estados financieros, no se encuentran firmadas por lo que se solicita subsanar dicho conforme el plazo establecido en la Adenda No. 01 del proceso de invitación"

Y lo requerido por la entidad en la evaluación financiera publicada el 27 de Marzo:

" (...) Las notas a los estados financieros no se encuentran firmadas, por lo tanto no se puede evaluar económicamente hasta subsanación"

Adjuntamos:

- Notas a los estados financieros firmadas por Representante Legal, Contador y Revisor Fiscal.

"Lo invitamos a no imprimir este correo electrónico a menos que sea totalmente necesario. Recuerde que usted y su empresa pueden salvar un árbol con conciencia y compromiso ecológico"



Cordial saludo,




GLADYS ESTUPIÑÁN MENDEZ
 Garente
 I2 SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMÁTICA
 Av. Calle 24 #51 - 40 Ofic. 514 | Tel: 6958476 - 3158061
www.i2ss.com | info@i2ss.com | Bogotá - Colombia

CONFIDENCIALIDAD: Este mensaje se dirige exclusivamente a su destinatario y puede contener información privilegiada o confidencial. Si no es usted el destinatario indicado, queda notificado de que la utilización, divulgación y/o copia sin autorización está prohibida en virtud de la legislación vigente. Si ha recibido este mensaje por error, por favor comuníquelo inmediatamente por esta misma vía y proceda a su destrucción. Gracias.

28/3/2017

ICFES Mail - SUBSANACION DOCUMENTOS EVALUACIÓN FINANCIERA I2 - ICFES IC-004-2017

CONFIDENTIALITY: This message is intended exclusively for its addressee and may contain information that is CONFIDENTIAL and protected by professional privilege. If you are not the intended recipient you are hereby notified that any dissemination, copy or disclosure of this communication is strictly prohibited by law. If this message has been received in error, please immediately notify us via e-mail and delete it. Thank You.

 **Subsanación Financiera I2SS - IC-004-2017 ICFES.PDF**
1645K

Bogotá D.C. 28 de Marzo de 2017

Señores
INSTITUTO COLOMBIANO PARA LA EVALUACIÓN DE LA EDUCACIÓN - ICFES
ATE.: COMITÉ EVALUADOR
Ciudad

REF.: SUBSANACION DE DOCUMENTOS EVALUACIÓN FINANCIERA PROCESO INVITACION CERRADA IC-FES IC-004-2017.

Respetados Señores,

Con el fin de subsanar lo solicitado por la entidad el informe preliminar de evaluación al proceso en referencia publicado el 27 de Marzo de 2017, Numeral 2 Capacidad Financiera, subnumeral 2.1 Documentos:

"I2 SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMÁTICA LTDA remitió los soportes referidos al Balance General a corte de 31 de diciembre de 2015 y comparado año 2014, estado de resultado a corte 31 de diciembre de 2015 y comparado año 2014, fotocopia de la cédula contador público, fotocopia de la tarjeta profesional contador público, fotocopia de antecedentes disciplinarios del contador público, fotocopia de la cédula del revisor fiscal, fotocopia tarjeta profesional del revisor fiscal y fotocopia antecedentes disciplinarios del revisor fiscal. Sin embargo, las notas a los estados financieros, no se encuentran firmadas por lo que se solicita subsanar dicho conforme el plazo establecido en la Adenda No. 01 del proceso de invitación"

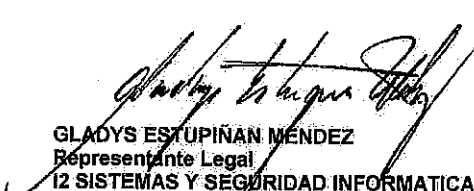
Y lo requerido por la entidad en la evaluación financiera publicada el 27 de Marzo:

" (...) Las notas a los estados financieros no se encuentran firmadas, por lo tanto no se puede evaluar económicamente hasta subsanación"

Adjuntamos:

- Notas a los estados financieros firmadas por Representante Legal, Contador y Revisor Fiscal.

Cordialmente,



GLADYS ESTUPIÑÁN MENDEZ
Representante Legal
I2 SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMÁTICA LTDA
NIT: 830.036.992-8
Dirección: Av. Cl. 24 No. 51-40 OF. 514
Tel: 3158061
Mail: info@i2ss.com

Notas a los estados financieros (Expresado en miles de pesos colombianos)

Nota 1. – Entidad y objeto social

I2 SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMATICA LTDA. NIT 830.036.992 - 8. y domicilio principal en la ciudad de Bogotá D. C. Colombia .Se constituyó el 21 de Agosto de 1.997 mediante Escritura Pública número 0002754 de la notaria 38 de Bogotá, inscrita ante Cámara de Comercio el 19 de Septiembre de 1.997 bajo el número 00602875 del libro IX, se constituyo la sociedad comercial denominada LEXSYS LTDA., y mediante Escritura Pública número 0000018 de la notaria 46 de Bogotá, de fecha 08 de Enero de 2.005, inscrita el 13 de Enero de 2.005, bajo el número 00971853 del libro IX, la sociedad cambió su nombre de LEXSYS LTDA. Por el de I2 SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMATICA LTDA., cuya duración es hasta el 12 de Noviembre de 2.026.

La compañía efectúa como operación principal La realización de todas las actividades relacionadas con la creación, distribución, edición, mantenimiento, soporte y comercialización de programas (software).

Nota 2. Principales políticas y prácticas contables

En su contabilidad y en la presentación de los estados financieros, la Compañía observa normas contables de general aceptación en Colombia establecidas en el Decreto 2649 de 1993 y demás normas concordantes.

A continuación se describen las principales prácticas y políticas contables de la Sociedad:

Unidad de medida

La moneda utilizada por la Compañía para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos, es el peso colombiano.

Periodo contable

La Compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de Diciembre.

Propiedad planta y equipo

Son registrados al costo y se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas generalmente aceptadas en Colombia, para efectos contables. La Compañía no estima ningún valor residual para sus activos por considerar que éste no es relativamente importante, siendo por lo tanto, depreciados en su totalidad. Los gastos de reparación y mantenimiento se cargan a resultados a medida en que se incurren.

El gasto por depreciación de los activos fijos es calculado sobre el valor histórico por el método de línea recta, en función de la vida útil probable aceptada en Colombia para efectos contables, de acuerdo con la siguiente tasa anual

	<u>Años</u>
Maquinaria y equipo	10
Equipo de oficina	10
Equipo de computación y comunicación	5

Prestaciones sociales

Las prestaciones sociales y demás obligaciones laborales son calculadas con las normas laborales vigentes.

Impuesto de renta

El impuesto sobre la renta del período gravable se determina con base en las estimaciones de la renta gravable, con el objeto de relacionar adecuadamente los ingresos del período con sus costos y gastos correspondientes, calculado con base en la tasa de impuesto vigente correspondiente al 25% para el impuesto de renta y complementarios y al 9% para el impuesto de renta para la equidad CREE.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Son reconocidos y registrados en cuenta de resultados por el sistema de causación, los ingresos de la compañía provienen principalmente de la edición, mantenimiento, soporte y comercialización de programas (Software).

Estimados contables

La preparación de estados financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados requiere que la compañía haga algunas estimaciones y asunciones que afectan los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados durante el período de reporte.

Nota 3. - Disponible

El siguiente es un detalle del disponible al 31 de diciembre de 2015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Caja	6.068	10.094
Bancos	812.609	722.055
Total Disponible	818.677	732.149

Sobre los saldos del disponible no hay limitaciones ni restricciones sobre su disponibilidad o uso.

Nota 4. - Inversiones

El siguiente es un detalle de las inversiones a Diciembre 31 de 2015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Acciones	1.494	1.494
Cartera colectiva	698.869	57.513
Bonos	113	113
Total Inversiones	700.476	59.120

Nota 5. -Deudores

El siguiente es un detalle del los deudores al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Clientes nacionales	1.122.895	1.450.189
Cuentas corrientes comerciales	21.638	21.638
Anticipos y Avances	1.270	215
Anticipo de impuestos	188.260	191.428
Cuentas por cobrar a socios	124.413	58.046
Cuentas por cobrar a trabajadores	22.805	2.844
Deudores Varios	6.469	225
Total Deudores	1.487.750	1.724.585

Nota 6. - Inventario

El siguiente es un detalle del inventario al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Mercancías no fabricadas por la empresa	159.146	10.544
Total Inventarios	159.146	10.544

Nota 7. - Propiedad Planta y Equipo

El siguiente es un detalle de la propiedad planta y equipo al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Depreciables		
Construcciones y edificaciones	368.549	368.548
Equipo de oficina	133.953	26.122
Maquinaria y Equipo	20.195	20.195
Equipo de computación y comunicación	490.362	465.925
Flota y equipo de transporte	102.316	102.316
Depreciación acumulada	(339.826)	(199.432)
Total Propiedad Planta y Equipo	775.549	783.674

Nota 8. - Intangibles

El siguiente es un detalle de los Intangibles al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Licencias	8.590	-
Amortización	(4.046)	-
Total Intangibles	4.544	-

Nota 9. - Valorizaciones

El siguiente es un detalle de las Valorizaciones al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Acciones	2.803	2.803
Total Valorizaciones	2.803	2.803

Nota 10. - Obligaciones financieras corto plazo

El siguiente es un detalle de las obligaciones financieras a corto plazo al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Bancos nacionales	10.240	2.391
Total Obligaciones financieras a corto plazo	10.240	2.391

Nota 11. - Proveedores

El siguiente es un detalle de los proveedores al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Proveedores Nacionales	130.731	957.303
Proveedores del Exterior	597.501	55.935
Total Proveedores	728.232	1.013.238

Nota 12. - Cuentas por pagar

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Costos y gastos por pagar	19.806	138.907
Retención en la fuente	16.990	46.056
Autorretenciones	2.627	9.786
Impuesto a las ventas Retenido	12.823	-
Impuesto de industria y comercio Retenido	283	-
Retenciones y aportes en nomina	2.664	2.719
Acreedores varios	5.151	5.405
Total cuentas por pagar	60.344	202.873

Nota 13. – Impuestos, gravámenes y tasas

El siguiente es un detalle de los impuestos gravámenes y tasas por pagar al 31 de diciembre de 2015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Industria y Comercio	-	4.411
Impuesto a las ventas por pagar	185.294	160.378
Total Impuestos, gravámenes y tasas	185.294	164.789

Las disposiciones fiscales vigentes aplicables a la Compañía estipulan que:

- a Las rentas fiscales se gravan a la tarifa del 25% para el impuesto de renta y complementarios y al 9% para el impuesto de renta para la equidad CREE en el año gravable 2015.
- b La base para determinar el impuesto sobre la renta no puede ser inferior al 3% de su patrimonio líquido en el último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior.
- c Los contribuyentes del impuesto de renta que hubieren celebrado operaciones con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior y/o con residentes en países considerados paraísos fiscales, están obligados a determinar para efectos del impuesto de renta y complementarios sus ingresos ordinarios y extraordinarios, sus costos, deducciones, sus activos y pasivos, considerando para estas operaciones los precios y márgenes de utilidad que se hubieren utilizado en operaciones comparables con o entre no vinculados económicamente.

Nota 14. – Obligaciones laborales

El siguiente es un detalle de las obligaciones laborales por pagar al 31 de diciembre de 2015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Salarios por pagar	7.513	172
Cesantías Consolidadas	26.813	27.025
Interés de Cesantías	2.910	3.243
Prima de servicios	890	9
Vacaciones consolidadas	29.486	22.489
Total Obligaciones Laborales	67.612	52.938

Nota 15. – Pasivos estimados

El siguiente es un detalle de los pasivos estimados al 31 de diciembre de 2015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Provisión impuesto de renta	179.489	180.191
Provisión CREE	65.210	64.869
Total pasivos estimados	244.699	245.060

Nota 16. -Ingresos Diferidos

El siguiente es un detalle de los Ingresos diferidos al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Ingresos recibidos por anticipado	776.594	-
Total Ingresos diferidos	776.594	-

Nota 17. - Otros pasivos

El siguiente es un detalle de otros pasivos al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Anticipo y avances	3.261	3.185
Otros pasivos	3.261	3.185

Nota 18. - Obligaciones financieras largo plazo

El siguiente es un detalle de las obligaciones financieras a largo plazo al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Bancos nacionales	354.080	457.399
Total Obligaciones financieras largo plazo	354.080	457.399

Nota 19. - Patrimonio

Capital social

El capital social de la compañía está compuesto por 11.700 Cuotas discriminadas así:

	<u>Cuotas</u>	<u>Valor</u>
Vélez Díaz Pedro	5.850	58.500.000
Estupiñan Méndez Gladys	5.850	58.500.000
	11.700	117.000.000

Reserva legal

La sociedad está obligada a apropiarse como reserva legal el 10% de sus utilidades netas anuales, hasta que el saldo de la reserva sea equivalente como mínimo al 50% del capital asignado. La reserva no es distributable antes de la liquidación de la sociedad, pero puede utilizarse para absorber o reducir pérdidas. Son de libre disponibilidad por la junta directiva las apropiaciones hechas en exceso del 50% antes mencionado.

Revalorización de patrimonio

La revalorización de patrimonio no puede distribuirse como utilidades, pero es susceptible de capitalizarse libre de impuestos.

Nota 20. – Ingresos

El siguiente es un detalle de los ingresos operacionales a Diciembre 31 de 2015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Venta de Software, equipos y soporte	4.247.742	3.931.678
Devoluciones en ventas	(1.807)	(173)
Total Ingresos Operacionales	4.245.935	3.931.505

Nota 21. – Costos

El siguiente es un detalle del costo de ventas a Diciembre 31 de 2015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Costo por venta de Software, equipos y soporte	2.308.919	2.139.932
Total costo de ventas y prestación de servicios	2.308.919	2.139.932

Nota 22. – Gastos de administración

El siguiente es un detalle de los gastos de administración a Diciembre 31 de 2015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Gastos operacionales de administración		
Personal	619.686	535.398
Honorarios	108.928	53.602
Impuestos	54.257	50.500
Arrendamientos	20.242	18.406
Contribuciones y afiliaciones	289	815
Seguros	17.430	7.666
Gastos legales	4.163	2.570
Servicios	56.209	52.378
Mantenimiento y reparaciones	5.799	7.752
Adecuaciones e Instalaciones	1.017	-
Gastos de viaje	12.198	88.303
Depreciaciones	140.395	60.822
Amortizaciones	1.748	-
Diversos	92.607	152.008
Provisiones	277	-
Total gastos de administración	1.135.245	1.030.220


Nota 23. – Ingresos y gastos no operacionales

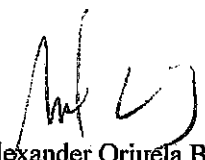
El siguiente es un detalle de los ingresos y gastos no operacionales a Diciembre 31 de 2015:

Ingresos no operacionales	2.015	2.014
Financieros	48.904	23.259
Dividendos	233	-
Recuperaciones	11.973	3.529
Indemnizaciones	1.095	-
Diversos	30	11
Total ingresos no operacionales	62.235	26.799

Gastos no operacionales	2.015	2.014
Financieros	159.421	84.253
Gastos extraordinarios	99.274	32.548
Gastos diversos	9.744	5.882
Total gastos no operacionales	268.439	122.683


Gladys Estupiñán Méndez
Representante Legal
(Véase certificación adjunta)


Diego Fernando Contreras R.
Revisor Fiscal
T.P. 160759 – T
(Véase dictamen adjunto)


Rafael Alexander Orjuela B.
Contador Público
T.P. 77576 – T
(Véase certificación adjunta)



No. 20172100418172

Fecha Radicado: 2017-03-28 11:57:05

Anexos: .



SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMÁTICA

Bogotá D.C. 28 de Marzo de 2017

Señores

INSTITUTO COLOMBIANO PARA LA EVALUACIÓN DE LA EDUCACIÓN - ICFES

ATE.: COMITÉ EVALUADOR

Ciudad

REF.: SUBSANACION DE DOCUMENTOS EVALUACIÓN FINANCIERA PROCESO INVITACION CERRADA ICFES IC-004-2017.

Respetados Señores,

Con el fin de subsanar lo solicitado por la entidad el informe preliminar de evaluación al proceso en referencia publicado el 27 de Marzo de 2017, Numeral 2 Capacidad Financiera, subnumeral 2.1 Documentos:

"I2 SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMATICA LTDA remitió los soportes referidos al Balance General a corte de 31 de diciembre de 2015 y comparado año 2014, estado de resultado a corte 31 de diciembre de 2015 y comparado año 2014, fotocopia de la cédula contador público, fotocopia de la tarjeta profesional contador público, fotocopia de antecedentes disciplinarios del contador público, fotocopia de la cédula del revisor fiscal, fotocopia tarjeta profesional del revisor fiscal y fotocopia antecedentes disciplinarios del revisor fiscal. Sin embargo, las notas a los estados financieros, no se encuentran firmadas por lo que se solicita subsanar dicho conforme el plazo establecido en la Adenda No. 01 del proceso de invitación"

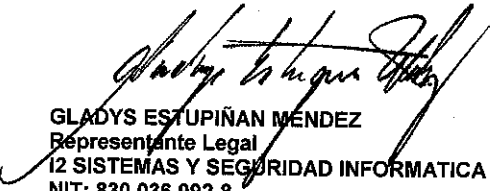
Y lo requerido por la entidad en la evaluación financiera publicada el 27 de Marzo:

" (...) Las notas a los estados financieros no se encuentran firmadas, por lo tanto no se puede evaluar económicamente hasta subsanación"

Adjuntamos:

- Notas a los estados financieros firmadas por Representante Legal, Contador y Revisor Fiscal.

Cordialmente,


GLADYS ESTUPIÑÁN MENDEZ
Representante Legal
I2 SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMATICA LTDA
NIT: 830.036.992-8
Dirección: Av. Cl. 24 No. 51-40 OF. 514
Tel: 3158061
Mail: info@i2ss.com



I2 SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMATICA

Av. Calle 24 No. 51-40 Ofic. 514 - Edificio Capital Towers

Tels.: 571-6958476 | 571-3158061 | Fax: 571-3158196

info@i2ss.com | www.i2ss.com

Bogotá D.C. | Colombia

Notas a los estados financieros (Expresado en miles de pesos colombianos)

Nota 1. – Entidad y objeto social

I2 SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMATICA LTDA. NIT 830.036.992 - 8. y domicilio principal en la ciudad de Bogotá D. C. Colombia .Se constituyó el 21 de Agosto de 1.997 mediante Escritura Pública número 0002754 de la notaria 38 de Bogotá, inscrita ante Cámara de Comercio el 19 de Septiembre de 1.997 bajo el número 00602875 del libro IX, se constituyo la sociedad comercial denominada LEXSYS LTDA., y mediante Escritura Pública número 0000018 de la notaria 46 de Bogotá, de fecha 08 de Enero de 2.005, inscrita el 13 de Enero de 2.005, bajo el número 00971853 del libro IX, la sociedad cambió su nombre de LEXSYS LTDA. Por el de I2 SISTEMAS Y SEGURIDAD INFORMATICA LTDA., cuya duración es hasta el 12 de Noviembre de 2.026.

La compañía efectúa como operación principal La realización de todas las actividades relacionadas con la creación, distribución, edición, mantenimiento, soporte y comercialización de programas (software).

Nota 2. Principales políticas y prácticas contables

En su contabilidad y en la presentación de los estados financieros, la Compañía observa normas contables de general aceptación en Colombia establecidas en el Decreto 2649 de 1993 y demás normas concordantes.

A continuación se describen las principales prácticas y políticas contables de la Sociedad:

Unidad de medida

La moneda utilizada por la Compañía para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos, es el peso colombiano.

Período contable

La Compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de Diciembre.

Propiedad planta y equipo

Son registrados al costo y se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas generalmente aceptadas en Colombia, para efectos contables. La Compañía no estima ningún valor residual para sus activos por considerar que éste no es relativamente importante, siendo por lo tanto, depreciados en su totalidad. Los gastos de reparación y mantenimiento se cargan a resultados a medida en que se incurren.

El gasto por depreciación de los activos fijos es calculado sobre el valor histórico por el método de línea recta, en función de la vida útil probable aceptada en Colombia para efectos contables, de acuerdo con la siguiente tasa anual

	<u>Años</u>
Maquinaria y equipo	10
Equipo de oficina	10
Equipo de computación y comunicación	5

Prestaciones sociales

Las prestaciones sociales y demás obligaciones laborales son calculadas con las normas laborales vigentes.

Impuesto de renta

El impuesto sobre la renta del período gravable se determina con base en las estimaciones de la renta gravable, con el objeto de relacionar adecuadamente los ingresos del período con sus costos y gastos correspondientes, calculado con base en la tasa de impuesto vigente correspondiente al 25% para el impuesto de renta y complementarios y al 9% para el impuesto de renta para la equidad CREE.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Son reconocidos y registrados en cuenta de resultados por el sistema de causación, los ingresos de la compañía provienen principalmente de la edición, mantenimiento, soporte y comercialización de programas (Software).

Estimados contables

La preparación de estados financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados requiere que la compañía haga algunas estimaciones y asunciones que afectan los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados durante el período de reporte.

Nota 3. - Disponible

El siguiente es un detalle del disponible al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Caja	6.068	10.094
Bancos	812.609	722.055
Total Disponible	818.677	732.149

Sobre los saldos del disponible no hay limitaciones ni restricciones sobre su disponibilidad o uso.

Nota 4. - Inversiones

El siguiente es un detalle de las inversiones a Diciembre 31 de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Acciones	1.494	1.494
Cartera colectiva	698.869	57.513
Bonos	113	113
Total Inversiones	700.476	59.120

Nota 5. -Deudores

El siguiente es un detalle del los deudores al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Cientes nacionales	1.122.895	1.450.189
Cuentas corrientes comerciales	21.638	21.638
Anticipos y Avances	1.270	215
Anticipo de impuestos	188.260	191.428
Cuentas por cobrar a socios	124.413	58.046
Cuentas por cobrar a trabajadores	22.805	2.844
Deudores Varios	6.469	225
Total Deudores	1.487.750	1.724.585

Nota 6. - Inventario

El siguiente es un detalle del inventario al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Mercancías no fabricadas por la empresa	159.146	10.544
Total Inventarios	159.146	10.544

Nota 7. - Propiedad Planta y Equipo

El siguiente es un detalle de la propiedad planta y equipo al 31 de diciembre de 2.015:

Depreciables	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Construcciones y edificaciones	368.549	368.548
Equipo de oficina	133.953	26.122
Maquinaria y Equipo	20.195	20.195
Equipo de computación y comunicación	490.362	465.925
Flota y equipo de transporte	102.316	102.316
Depreciación acumulada	(339.826)	(199.432)
Total Propiedad Planta y Equipo	775.549	783.674

Nota 8. - Intangibles

El siguiente es un detalle de los Intangibles al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Licencias	8.590	-
Amortización	(4.046)	-
Total Intangibles	4.544	-

Nota 9. - Valorizaciones

El siguiente es un detalle de las Valorizaciones al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Acciones	2.803	2.803
Total Valorizaciones	2.803	2.803

Nota 10. - Obligaciones financieras corto plazo

El siguiente es un detalle de las obligaciones financieras a corto plazo al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Bancos nacionales	10.240	2.391
Total Obligaciones financieras a corto plazo	10.240	2.391

Nota 11. - Proveedores

El siguiente es un detalle de los proveedores al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Proveedores Nacionales	130.731	957.303
Proveedores del Exterior	597.501	55.935
Total Proveedores	728.232	1.013.238

Nota 12. - Cuentas por pagar

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Costos y gastos por pagar	19.806	138.907
Retención en la fuente	16.990	46.056
Autorretenciones	2.627	9.786
Impuesto a las ventas Retenido	12.823	-
Impuesto de industria y comercio Retenido	283	-
Retenciones y aportes en nomina	2.664	2.719
Acreedores varios	5.151	5.405
Total cuentas por pagar	60.344	202.873

Nota 13. – Impuestos, gravámenes y tasas

El siguiente es un detalle de los impuestos gravámenes y tasas por pagar al 31 de diciembre de 2015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Industria y Comercio	-	4.411
Impuesto a las ventas por pagar	185.294	160.378
Total Impuestos, gravámenes y tasas	185.294	164.789

Las disposiciones fiscales vigentes aplicables a la Compañía estipulan que:

- a Las rentas fiscales se gravan a la tarifa del 25% para el impuesto de renta y complementarios y al 9% para el impuesto de renta para la equidad CREE en el año gravable 2015.
- b La base para determinar el impuesto sobre la renta no puede ser inferior al 3% de su patrimonio líquido en el último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior.
- c Los contribuyentes del impuesto de renta que hubieren celebrado operaciones con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior y/o con residentes en países considerados paraísos fiscales, están obligados a determinar para efectos del impuesto de renta y complementarios sus ingresos ordinarios y extraordinarios, sus costos, deducciones, sus activos y pasivos, considerando para estas operaciones los precios y márgenes de utilidad que se hubieren utilizado en operaciones comparables con o entre no vinculados económicamente.

Nota 14. – Obligaciones laborales

El siguiente es un detalle de las obligaciones laborales por pagar al 31 de diciembre de 2015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Salarios por pagar	7.513	172
Cesantías Consolidadas	26.813	27.025
Interés de Cesantías	2.910	3.243
Prima de servicios	890	9
Vacaciones consolidadas	29.486	22.489
Total Obligaciones Laborales	67.612	52.938

Nota 15. – Pasivos estimados

El siguiente es un detalle de los pasivos estimados al 31 de diciembre de 2015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Provisión impuesto de renta	179.489	180.191
Provisión CREE	65.210	64.869
Total pasivos estimados	244.699	245.060

Nota 16. – Ingresos Diferidos

El siguiente es un detalle de los Ingresos diferidos al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Ingresos recibidos por anticipado	776.594	-
Total Ingresos diferidos	776.594	-

Nota 17. – Otros pasivos

El siguiente es un detalle de otros pasivos al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Anticipo y avances	3.261	3.185
Otros pasivos	3.261	3.185

Nota 18. – Obligaciones financieras largo plazo

El siguiente es un detalle de las obligaciones financieras a largo plazo al 31 de diciembre de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Bancos nacionales	354.080	457.399
Total Obligaciones financieras largo plazo	354.080	457.399

Nota 19. – Patrimonio

Capital social

El capital social de la compañía está compuesto por 11.700 Cuotas discriminadas así:

	<u>Cuotas</u>	<u>Valor</u>
Vélez Díaz Pedro	5.850	58.500.000
Estupiñan Méndez Gladys	5.850	58.500.000
	11.700	117.000.000

Reserva legal

La sociedad está obligada a apropiarse como reserva legal el 10% de sus utilidades netas anuales, hasta que el saldo de la reserva sea equivalente como mínimo al 50% del capital asignado. La reserva no es distributable antes de la liquidación de la sociedad, pero puede utilizarse para absorber o reducir pérdidas. Son de libre disponibilidad por la junta directiva las apropiaciones hechas en exceso del 50% antes mencionado.

Revalorización de patrimonio

La revalorización de patrimonio no puede distribuirse como utilidades, pero es susceptible de capitalizarse libre de impuestos.

Nota 20. - Ingresos

El siguiente es un detalle de los ingresos operacionales a Diciembre 31 de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Venta de Software, equipos y soporte	4.247.742	3.931.678
Devoluciones en ventas	(1.807)	(173)
Total Ingresos Operacionales	4.245.935	3.931.505

Nota 21. - Costos

El siguiente es un detalle del costo de ventas a Diciembre 31 de 2.015:

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Costo por venta de Software, equipos y soporte	2.308.919	2.139.932
Total costo de ventas y prestación de servicios	2.308.919	2.139.932

Nota 22. - Gastos de administración

El siguiente es un detalle de los gastos de administración a Diciembre 31 de 2.015:

Gastos operacionales de administración	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
Personal	619.686	535.398
Honorarios	108.928	53.602
Impuestos	54.257	50.500
Arrendamientos	20.242	18.406
Contribuciones y afiliaciones	289	815
Seguros	17.430	7.666
Gastos legales	4.163	2.570
Servicios	56.209	52.378
Mantenimiento y reparaciones	5.799	7.752
Adecuaciones e Instalaciones	1.017	-
Gastos de viaje	12.198	88.303
Depreciaciones	140.395	60.822
Amortizaciones	1.748	-
Diversos	92.607	152.008
Provisiones	277	-
Total gastos de administración	1.135.245	1.030.220


Nota 23. – Ingresos y gastos no operacionales


El siguiente es un detalle de los ingresos y gastos no operacionales a Diciembre 31 de 2015:

Ingresos no operacionales	2.015	2.014
Financieros	48.904	23.259
Dividendos	233	-
Recuperaciones	11.973	3.529
Indemnizaciones	1.095	-
Diversos	30	11
Total ingresos no operacionales	62.235	26.799

Gastos no operacionales	2.015	2.014
Financieros	159.421	84.253
Gastos extraordinarios	99.274	32.548
Gastos diversos	9.744	5.882
Total gastos no operacionales	268.439	122.683


 Gladys Estupiñán Méndez
 Representante Legal
 (Véase certificación adjunta)


 Diego Fernando Contreras R.
 Revisor Fiscal
 T.P. 160759 – T
 (Véase dictamen adjunto)


 Rafael Alexander Orjuela B.
 Contador Público
 T.P. 77576 – T
 (Véase certificación adjunta)