



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



INFORME FINANCIERO AÑO 2021-2020
AGENCIAS DE ADUANAS ASERCOL S.A. NIVEL 1



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1
NIT: 890.404.619-2



CONTENIDO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO AÑO 2021-2020.

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO AÑO 2021-2020.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO AÑO 2021-2020.

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO ENERO 1 A DICIEMBRE 31-2021.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2021 - 2020.

CERTIFICACION ESTADO FINANCIERO REPRESENTANTE LEGAL AÑO 2021.

DICTAMEN REVISOR FISCAL A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2021-2020.

12



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



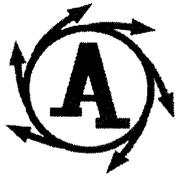
AGENCIA DE ADUANAS ASERCOL S.A. NIVEL 1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2021
EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

	Notas	2021	2020
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalente a Efectivo	Nota 6	\$ 2.022.684.143,59	\$ 1.415.772.531,41
Activos Financieros (Medidos a Valor Razonable)	Nota 7	\$ 34.970.000,00	\$ 34.385.000,00
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar Corrientes			
Cientes	Nota 8	\$ 1.693.632.913,25	\$ 1.455.233.318,79
Cuenta por Cobrar Parte Relacionada	Nota 8	\$ 20.964.000,00	\$ 1.066.177.442,35
Deudores Varios	Nota 8	\$ -	\$ -
Cuenta por Cobrar a Trabajadores	Nota 8	\$ 470.704.586,36	\$ 352.416.111,77
Inventarios Corrientes	Nota 10	\$ 6.219.262,00	\$ 5.584.477,00
Activos por Impuestos Corrientes, y no Corrientes	Nota 9	\$ 591.259.956,12	\$ 528.198.073,24
Gastos Pagados por Anticipado y Otros Activos no Corrientes	Nota 11	\$ 2.449.368.717,72	\$ 2.393.908.333,62
Total Activos Corrientes		\$ 7.289.803.581,04	\$ 7.251.675.288,18
Activos No Corrientes			
Activos Financieros (Medidos al Costo menos Deterioro)	Nota 7	\$ 2.832.486.949,64	\$ 2.832.486.949,64
Activos por Impuestos Diferidos	Nota 12	\$ 13.057.467,00	\$ 47.198.825,22
Propiedad, Planta y Equipo	Nota 13	\$ 2.560.187.196,94	\$ 1.188.063.125,28
Total Activos No Corrientes		\$ 5.405.731.613,58	\$ 4.067.748.900,14
Total Activos		\$ 12.695.535.194,62	\$ 11.319.424.188,32
Pasivos			
Pasivos Corrientes			
Bancos Nacionales		\$ -	\$ -
Pasivos por Impuestos Corrientes	Nota 15	\$ 658.455.000,00	\$ 400.354.055,00
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	Nota 16	\$ 3.337.851.029,49	\$ 1.982.070.487,43
Beneficios a los Empleados	Nota 17	\$ 416.815.496,74	\$ 433.236.566,80
Otros Pasivos Corrientes	Nota 18	\$ 457.617.026,34	\$ 1.487.994.315,71
Total Pasivos Corrientes		\$ 4.870.738.552,57	\$ 4.303.655.424,94
Pasivos No Corrientes			
Pasivos Financieros No Corrientes	Nota 14	\$ 2.145.683.034,85	\$ 1.573.803.989,85
Pasivos por Impuestos Diferidos	Nota 12	\$ -	\$ 24.810.899,13
Total Pasivos No Corrientes		\$ 2.145.683.034,85	\$ 1.598.614.888,98
Total Pasivos		\$ 7.016.421.587,42	\$ 5.902.270.313,92
Patrimonio			
Capital Social	Nota 19	\$ 520.000.000,00	\$ 510.183.297,00
Supervavit de Capital		\$ 424.824.767,05	\$ 119.647.065,00
Reservas		\$ 392.017.601,25	\$ 369.734.983,25
Resultados del Ejercicio		\$ 1.389.305.191,69	\$ 222.826.175,21
Ganancias Acumuladas :			
Ganancias Acumdas Contables		\$ 1.030.648.493,94	\$ 1.963.580.513,21
Ganancias Acumdas por Revalorizacion del Patrimonio	Nota 19	\$ -	\$ 314.994.405,05
Ganancias Acumdas NIIF		\$ 1.922.317.553,27	\$ 1.708.973.583,45
Ganancias Acumdas 1A Vez		\$ -	\$ 207.213.852,23
Total Patrimonio		\$ 5.679.113.607,20	\$ 5.417.153.874,40
Total Pasivos mas Patrimonio		\$ 12.695.535.194,62	\$ 11.319.424.188,32

GILBERTO PERDOMO-ZAMBRANO
(Fdo.) REPRESENTANTE LEGAL

JORGE NIETO BELTRAN
(Fdo.) CONTADOR
T.P. 49765-T

MARELVIS HERAZO PAREDES
(Fdo.) REVISOR FISCAL
TP N° 123403-T



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



AGENCIA DE ADUANAS ASERCOL S.A. NIVEL 1
ESTADO DE RESULTADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2021
EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

	Notas	2021	2020
Ingresos			
De la Operación			
Actividades de Agenciamiento Aduanero y Conexas	Nota 20	\$ 11.795.503.120,00	\$ 9.740.314.022,15
Menos: Devolución en Servicios.		\$ (125.484.901,00)	\$ (20.529.959,00)
Total Ingresos de la Operación		\$ 11.670.018.219,00	\$ 9.719.784.063,15
Ingresos No Operacionales			
Ingresos Financieros	Nota 20	\$ 52.259.446,34	\$ 72.222.167,68
Ingresos Diversos	Nota 20	\$ 216.206.496,06	\$ 468.804.186,64
Total Ingresos No Operacionales		\$ 268.465.942,40	\$ 541.026.354,32
Total Ingresos		\$ 11.938.484.161,40	\$ 10.260.810.417,47
Egresos			
Costos Asumidos en la Prestación del Servicio Integral		\$ 335.755.691,00	\$ 655.698.000,00
Gastos de la Operación			
Gastos de Personal		\$ 7.082.064.869,57	\$ 6.678.803.990,14
Honorarios		\$ 118.845.281,00	\$ 111.738.359,00
Impuestos		\$ 119.949.950,00	\$ 102.296.955,00
Arrendamientos		\$ 266.285.615,00	\$ 225.624.881,00
Contribuciones y Afiliaciones		\$ 24.545.840,00	\$ 22.022.008,00
Seguros		\$ 108.863.598,00	\$ 83.913.466,00
Servicios		\$ 388.585.410,00	\$ 412.958.966,00
Gastos Legales		\$ 9.395.099,00	\$ 13.031.298,00
Mantenimiento y Reparaciones		\$ 318.190.461,12	\$ 280.356.645,50
Adecuación e Instalación		\$ 72.160.554,00	\$ 17.384.140,00
Gastos de Viaje		\$ 34.510.163,00	\$ 40.327.560,00
Depreciaciones		\$ 273.035.990,34	\$ 185.248.513,47
Diversos		\$ 417.558.005,75	\$ 701.259.997,50
Total Gastos de la Operación		\$ 9.233.990.836,78	\$ 8.874.966.779,61
Gastos No Operacionales			
Gastos Financieros	Nota 21	\$ 304.475.250,03	\$ 105.795.662,41
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores		\$ 18.990.181,90	\$ 1.856.368,24
Gastos Diversos		\$ 10.569.477,00	\$ 4.845.141,00
Total Gastos No Operacionales		\$ 334.034.908,93	\$ 112.497.171,65
Total Costos y Egresos de la Operación		\$ 9.903.781.436,71	\$ 9.643.161.951,26
Ganancia (Perdida) antes de Impuesto		\$ 2.034.702.724,69	\$ 617.648.466,21
Impuesto a la Ganancia		\$ 645.397.533,00	\$ 394.822.291,00
Utilidad Neta en la Operación		\$ 1.389.305.191,69	\$ 222.826.175,21

GILBERTO PÉRDOMO ZAMBRANO
(Fdo.) REPRESENTANTE LEGAL

JORGE NETO BELTRAN
(Fdo.) CONTADOR
T.P. 49765-T

MARELYS HERAZO PAREDES
(Fdo.) REVISOR FISCAL
TP N° 123403-T



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



AGENCIA DE ADUANAS ASERCOL S.A. NIVEL 1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2021
EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

	Año 2021	Año 2020
Actividades de Operación		
Resultado del Ejercicio	\$ 1.389.305.191,69	\$ 222.826.175,21
Partidas que no afectaron al efectivo		
Depreciación del Ejercicio	\$ 338.312.239,29	\$ 185.248.513,47
Efectivo Generado en Operación	\$ 1.727.617.430,98	\$ 408.074.688,68
Cambios en las Partidas Operacionales		
<i>A= Aumento, D= Disminución.</i>		
Activos Financieros (Medidos a Valor Razonable)	A \$ (585.000,00) D \$ -	
Cientes	A \$ (238.399.594,46) D \$ 823.298.255,36	
Cuenta por Cobrar Parte Relacionada	D \$ 1.045.213.442,35 D \$ -	
Deudores Varios	D \$ - D \$ 59.261.913,00	
Cuenta por Cobrar a Trabajadores	A \$ (118.288.474,59) A \$ (58.101.688,49)	
Inventarios Corrientes	A \$ (634.785,00) D \$ 368.163,00	
Activos por Impuestos Corrientes, no Corrientes	A \$ (28.920.526,66) D \$ 247.752.572,70	
Gastos Pagados por Anticipado y Otros Activos no Corrientes	A \$ (55.460.384,10) D \$ 957.753.719,42	
Bancos Nacionales	D \$ - D \$ -	
Pasivos por Impuestos Corrientes	A \$ 258.100.945,00 D \$ (123.349.945,00)	
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	A \$ 1.355.780.542,06 D \$ (482.672.456,12)	
Beneficios a los Empleados	D \$ (16.421.070,06) A \$ 37.967.962,35	
Otros Pasivos Corrientes	D \$ (1.030.377.289,37) D \$ (131.038.728,51)	
Total Efectivo Generado en Partidas Operacionales	\$ 1.170.007.805,17	\$ 1.331.239.767,71
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	\$ 2.897.625.236,15	\$ 1.739.314.456,39
Actividades de Inversión		
Compra de Propiedad Planta y Equipo (Neto)	A \$ (1.665.623.230,00) A \$ (50.282.652,00)	
Activos Financieros (Medidos a Valor de Costo)	D \$ - A \$ (2.500.000.000,00)	
Efectivo Neto en las Actividades de Inversión	\$ (1.665.623.230,00)	\$ (2.550.282.652,00)
Actividades de Financiación		
Por Ajuste al Activo en Retiro y/o Venta (Neto)	D \$ (44.813.080,95) A \$ 7.877.668,00	
Pasivos Financieros No Corrientes	A \$ 571.879.045,00 A \$ 93.509.219,19	
Por ajuste al pasivo por impuesto diferido	D \$ (24.810.899,13) A \$ 6.377.099,00	
Por Ajuste al Patrimonio	D \$ (1.127.345.458,89) D \$ -	
Efectivo Neto en las Actividades de Financiación	\$ (625.090.393,97)	\$ 107.763.986,19
Aumento Neto en Dinero Efectivo y Equivalente en Dinero:	\$ 606.911.612,18	\$ (703.204.209,42)
Dinero Efectivo y Equivalente de Dinero en Efectivo al Principio del Ejercicio.	\$ 1.415.772.531,41	\$ 2.118.976.740,83
Dinero Efectivo y Equivalente de Dinero en Efectivo al Final del Ejercicio.	\$ 2.022.684.143,59	\$ 1.415.772.531,41

GILBERTO PERDOMO ZAMBRANO
(Fdo.) REPRESENTANTE LEGAL

JORGE NIÑO BELTRAN
(Fdo.) CONTADOR
T.P. 49765-T

MARELVIS HERRAZO PAREDES
(Fdo.) REVISOR FISCAL
TP N° 123403-T



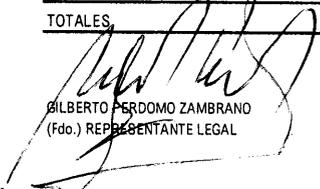
ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

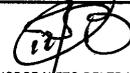
NIT: 890.404.619-2



AGENCIA DE ADUANAS ASERCOL S.A. NIVEL 1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2021
EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CONCEPTO	Saldo a :			Saldo a : Diciembre 31 / 2021
	Enero 1 / 2021	AUMENTO	DISMINUCION	
Capital Suscrito y Pagado	\$ 510.183.297,00	\$ 9.816.703,00	\$ -	\$ 520.000.000,00
Superavit de Capital:				
Prima en Colocacion de Acciones	\$ 119.647.065,00	\$ 305.177.702,05	\$ -	\$ 424.824.767,05
Reservas:				
Reserva Legal	\$ 369.734.983,25	\$ 22.282.618,00	\$ -	\$ 392.017.601,25
Resultado del Ejercicio	\$ 222.826.175,21	\$ 1.389.305.191,69	\$ 222.826.175,21	\$ 1.389.305.191,69
Otros Resultados:				
Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	\$ 1.963.580.513,21	\$ 234.552.105,97	\$ 1.167.484.125,24	\$ 1.030.648.493,94
Revalorizacion del Patrimonio Acumulada a dic 31/2007	\$ 314.994.405,05	\$ -	\$ 314.994.405,05	\$ -
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	\$ 1.916.187.435,68	\$ 223.028.577,45	\$ 216.898.459,86	\$ 1.922.317.553,27
TOTALES	\$ 5.417.153.874,40	\$ 2.184.162.898,16	\$ 1.922.203.165,36	\$ 5.679.113.607,20


GILBERTO PERDOMO ZAMBRANO
(Fdo.) REPRESENTANTE LEGAL


JORGE NIETO BELTRAN
(Fdo.) CONTADOR
T.P. 49765-T


MARELVIS HERAZO PAREDES
(Fdo.) REVISOR FISCAL
TP N° 123403-T



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1
NIT: 890.404.619-2



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS.

A DICIEMBRE 31 DE 2021.

AGENCIAS DE ADUANAS AERCOL S.A. NIVEL 1.



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

A. Notas de carácter general.

1. Domicilio social y del desarrollo de las actividades, forma legal y país de constitución.

1.1. **Domicilio social:** La entidad desarrolla sus actividades en el domicilio social ubicado en el barrio Martínez Martelo, Transversal 33A # 19-21, en la ciudad de Cartagena - Bolívar, país Colombia.

1.2. **Lugar del desarrollo de sus actividades:** Sus actividades se desarrollan principalmente en la ciudad de Cartagena, y en sus sucursales de las ciudades de Barranquilla, Bogotá, Buenaventura, y Santa Marta.

1.3. **Forma legal:** La Agencia de Aduanas Asercol S.A. según escritura 2082 de la notaria segunda de Cartagena realizó la transformación de la sociedad de limitada a sociedad anónima, con un capital autorizado de seiscientos millones de pesos moneda legal Colombiana (\$ 600.000.000,00), correspondientes a 600.000 acciones nominativas de valor nominal de un mil pesos, del cual se encontraban suscritos y pagados trescientos millones de pesos moneda legal Colombiana (300.000.000,00), durante el año 2005 la sociedad colocó en cabeza de nuevos socios 100.000 acciones por valor de \$ 1.400,00 cada una, incrementándose el capital suscrito y pagado a la suma de cuatrocientos millones de pesos moneda legal Colombiana (\$ 400.000.000,00).

Mediante acta de asamblea de accionistas N° 010 de octubre 24 de 2005, se colocan 100.000 acciones a \$ 1.500,00 cada una, incrementándose el capital en cien millones de pesos moneda legal colombiana (\$100.000.000,00), quedando el capital suscrito y pagado en quinientos millones de pesos moneda legal colombiana (\$500.000.000,00).

Con acta de asamblea de accionistas 026 de 2013, se colocan 10.183 acciones a \$ 1.000,00 cada una, incrementándose el capital en diez millones ciento ochenta y tres mil doscientos noventa y siete pesos moneda legal colombiana (\$ 10.183.297,00), quedando el capital suscrito y pagado en quinientos diez millones ciento ochenta y tres mil doscientos noventa y siete pesos moneda legal colombiana (\$ 510.183.297,00).

Con acta de asamblea de accionistas 049 de 2021, se autoriza capitalizar el saldo de la Revalorización del Patrimonio, colocando 9.816 acciones a \$ 1.000,00 cada una, incrementándose el capital en nueve millones ochocientos dieciséis mil setecientos tres pesos moneda legal colombiana (\$ 9.816.703,00), quedando el capital suscrito y pagado en quinientos veinte millones pesos moneda legal colombiana (\$ 520.000.000,00).

1.4. **País de constitución:** Colombia.

2. Descripción de la naturaleza de las operaciones y de las principales actividades.

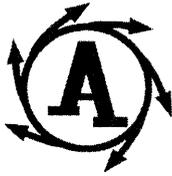
Las cifras y demás datos presentados en los estados financieros se refieren a la prestación del servicio de agenciamiento aduanero, asesoría en comercio exterior nacional e internacional, y coordinación logística, en coordinación con los clientes y todos los operadores de la cadena logística del comercio exterior Colombiano.

3. Hipótesis de Entidad en Marcha.

La entidad opera bajo la hipótesis de empresa en marcha. No existen indicios que permitan concluir que la entidad no estará en marcha en el periodo siguiente. La empresa tiene como fecha de terminación septiembre 10 de 2032.

4. Declaración de cumplimiento de las NIIF como base de preparación de los Estados Financieros.

Estos estados financieros se han elaborado cumpliendo con las Normas Internacionales de Contabilidad e Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), aprobadas en Colombia mediante el marco normativo establecido en el Decreto 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015 y por los Decretos 2101, 2131, y 2132 de 2016, Decreto 2170 de 2017 y Decreto 2483 de 2018.



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

5. Políticas contables significativas aplicadas.

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base del costo histórico excepto por:

- Las cuentas comerciales por cobrar se miden por su costo amortizado, es decir, por el valor presente que representa la pérdida de valor en el tiempo ocasionada por los impagos.
- Los inventarios se miden por su costo, salvo que exista la expectativa de futuras ventas por un valor inferior, en cuyo caso se reconoce una provisión acumulada por deterioro contra un gasto.
- Las propiedades, Planta y Equipo y los activos intangibles se miden por su costo menos su depreciación o amortización acumulada basándose en vidas útiles razonablemente establecidas.

Instrumentos financieros

Esta política se aplicará a las partidas de deudores (clientes, socios, otros), anticipos a proveedores, efectivo, inversiones (dentro del alcance de la Sección 11), obligaciones financieras, cuentas por pagar (proveedores, clientes, socios, otros).

Un instrumento financiero se medirá inicialmente al precio de la transacción incluido todos los costos de transacción excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación. Una transacción de financiación puede tener lugar en relación con las ventas de bienes o servicios, si el pago se aplaza más allá de los términos comerciales normales o se financia a una tasa de interés que no es una tasa de mercado. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, la entidad medirá el activo financiero o pasivo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de mercado para un instrumento de deuda similar.

Las cuentas por cobrar por concepto de servicios prestados se reconocerán por el valor del importe a recibir, esto es el valor a favor o a cargo de la entidad que aparece expresada en la factura cuando se realizan bajo las condiciones normales de crédito (máximo 90 días). Cuando los plazos trasciendan las condiciones normales del crédito, las cuentas por cobrar se medirán inicialmente al valor presente de los cobros futuros descontados a la tasa de consumo y crédito ordinario certificada por la Superintendencia Financiera disminuido en ocho (8) puntos porcentuales, y luego, se mide al costo amortizado empleando el método del interés efectivo.

Deterioro de Instrumentos Financieros

La entidad procederá a reconocer el deterioro en los instrumentos financieros cuando se presenten cualquiera de las siguientes evidencias:

- Incumplimiento de cancelación de acuerdo con los periodos de pago acordados que impliquen mora en el pago de capital o intereses.
- La empresa, por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del deudor, otorgara a este, concesiones que no las habría otorgado en otras circunstancias.
- Se considera probable que el deudor entre en quiebra o en ley de reorganización económica.
- Dificultades financieras del emisor u obligado.
- Cambios significativos adversos en el entorno tecnológico, económico o legal en el que opera el emisor.

La tasa de descuento para el cálculo del deterioro de los instrumentos financieros (carteras comerciales, prestamos, cuentas por cobrar) será la tasa de consumo y crédito ordinario certificada por la Superintendencia Financiera en ocho (8) puntos porcentuales, del primer día después de cumplido el plazo inicial y el periodo de holgura otorgado por la entidad.



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1
NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

Los demás instrumentos financieros medidos al costo menos el deterioro, la pérdida por deterioro se medirá por la diferencia ente el valor en libros y el importe que recibiría la entidad si vendiese el activo en la fecha sobre la que se informa.

Impuestos diferidos.

Las diferencias entre los importes reconocidos en el estado de resultado y los importes sobre los que se informa a las autoridades fiscales en relación con las inversiones en la subsidiaria y la asociada son insignificantes.

Los activos por impuestos diferidos son los efectos fiscales de las ganancias fiscales futuras esperadas en relación con el beneficio por largos periodos de servicio que no será deducible fiscalmente hasta que el beneficio sea efectivamente pagado, pero que haya sido reconocido como un gasto al medir la ganancia del Grupo del año.

Reconocimiento de Ingresos de Actividades Ordinarias.

El ingreso de actividades ordinarias procedentes de la prestación de servicios se reconoce cuando estos se prestan efectivamente los servicios. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno nacional.

Costos por Préstamos.

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Impuesto a las Ganancias.

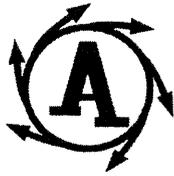
El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y el impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la utilidad fiscal del año, compuesta por el impuesto de renta con una tarifa de 31%.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos, pasivos, ingresos, gastos y costos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incremente la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se esperen que reduzcan la utilidad fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo, que sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que la gerencia espera realizar el activo por impuesto diferido o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de la tasa impositiva que haya sido aprobada o cuyo proceso de aprobación este prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

Propiedad, Planta y Equipo.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por el deterioro acumulada.



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utiliza las siguientes tasas anuales:

Construcciones y edificaciones	20 años
Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de computación y comunicación	5 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en las tasas de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas. Los activos con un valor inferior a 2 S.M.M.L.V. se registran en el gasto del periodo de adquisición.

La tasa de depreciación financiera concuerda con las tasas de depreciación fiscales, la gerencia considera que esta política contable no afecta los intereses de ningún tercero no involucrado con la administración de la compañía.

Activos Intangibles.

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumula y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Arrendamientos.

Las rentas por pagar de arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

Inventarios.

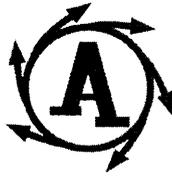
Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método de promedio ponderado. Están constituidos por los sellos de seguridad y demás insumos que se utilizan en el desarrollo de las actividades de la empresa.

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar.

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se amplían más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo y aplicando la tasa de interés de consumo y crédito ordinario certificada por la Superintendencia Financiera reducida en ocho (8) puntos porcentuales de la fecha en que inicia la morosidad. 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.

Cuentas Comerciales por Pagar.

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses.



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1
NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

Sobregiros y Préstamos Bancarios.

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluye en los costos financieros.

Beneficios a Empleados.

Incluye todos los gastos derivados de la relación laboral éntrelos empleados y la compañía de conformidad con la normatividad laboral vigente en Colombia.

B. Notas Relativas a las cifras de los Estados Financieros.

6. Efectivo y Equivalente a Efectivo.

		2021	2020	
Efectivo y Equivalente al Efectivo		Nota 6	\$ 2.022.684.143,59	\$ 1.415.772.531,41
Codigo	Nombre Cuenta			
11050501	Caja General	\$ -	\$ -	
11051001	Caja Menor Cartagena	\$ 1.050.000,00	\$ 1.050.000,00	
11051002	Caja Menor Barranquilla	\$ 300.000,00	\$ 300.000,00	
11051003	Caja Menor Bogotá	\$ 350.000,00	\$ 350.000,00	
11051004	Caja Menor Buenaventura	\$ 500.000,00	\$ 500.000,00	
11051005	Caja Menor Ipiales	\$ 500.000,00	\$ 500.000,00	
11051007	Caja Menor Cali	\$ 300.000,00	\$ 300.000,00	
11051008	Caja Menor Medellín	\$ 300.000,00	\$ 300.000,00	
11100501	Bancolombia Cg Ctacte #085-069261-15	\$ 1.859.956.765,48	\$ 371.845.028,80	
11100502	Bancolombia Bq Ctacte #769569027-29	\$ 117.243,96	\$ 183.509,59	
11100503	Bancolombia Bg Ctacte #237-184622-88	\$ 647.616,10	\$ 588.561,79	
11100504	Bancolombia Bv Ctacte #842-195255-74	\$ 114.846,76	\$ 65.744,13	
11100506	Banco De Occidente Cg Cta# 830080420	\$ 51.417.723,70	\$ 53.558.973,34	
11100507	Banco Corbanca Cg Cta#494033293	\$ 162.850,77	\$ 162.850,77	
11100508	Banco Corbanca Bq Cta#085052231	\$ -	\$ -	
11100510	Banco Daviendra Cta 05856999566	\$ 6.859,63	\$ 6.859,63	
11100512	Daviendra Cta.Cte.56169998012	\$ 39.385.645,39	\$ 23.407.679,20	
11100901	Fiducia Fiduciaria Bancolombia 0085000302741	\$ 207.694,95	\$ 903.950.510,13	
11100902	Encargo Fiduciario Daviendra 0607056100014843	\$ 4.043.698,75	\$ 4.043.698,75	
11100903	Fiducia Fiduciario Bancolombia 0085000304216	\$ 91.311,10	\$ 54.659.115,28	
11100904	Fiduciaria Skandia 200-3081423-3	\$ 13.231.887,00	\$ -	
11100905	Fondo de Inversiones Bancolombia 27600768639	\$ 50.000.000,00	\$ -	

Al cierre de diciembre 31 de 2021, los saldos presentados en caja, caja menores cuentas corriente y encargo fiduciario estaban disponible, incluidos los encargos fiduciarios que estan constituidas en inversiones de corto plazo, faciles de convertir en efectivo circulante.

Las entidades financieras donde se poseen los distintos productos financieros presentaron calificacion crediticia AAA.



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

7. Instrumentos Financieros

Instrumentos Financieros Medidos a Valor Razonable

La compañía posee 13.000 acciones en Ecopetrol las cuales se miden a su valor de mercado, al corte de diciembre 31 de 2021 el valor mercado de cada acción era de \$2.690,00, al cierre del periodo se realiza el ajuste, para presentar las acciones a su valor de mercado.

		2021		2020	
Activos Financieros (A Valor Razonable)		Nota 7	\$ 34.970.000,00	\$	34.385.000,00
Codigo	Nombre Cuenta				
12054505	Acciones Ecopetrol Sep 2011 13000Acc.		\$ 34.970.000,00	\$	34.385.000,00

Al corte de diciembre 31 de 2021, el valor de mercado de las acciones es de \$ 34.970.000,00, con una tendencia variable de alza y baja. Al cierre se realiza el ajuste que corresponde con el valor del mercado para la fecha.

Instrumentos Financieros Medidos a Costo menos Deterioro.

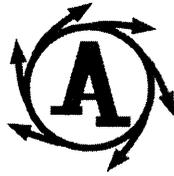
		2021		2020	
Inversiones a Largo Plazo		Nota 07	\$ 2.832.486.949,64	\$	2.832.486.949,64
12054501	Promotora Zilca		\$ 5.000.000,00	\$	5.000.000,00
12054502	Sotracar S.A.(82.410 Acc)		\$ 2.652.000.000,00	\$	2.652.000.000,00
12054503	Zonafranca S.A. (40 Acc.)		\$ 90.461.538,64	\$	90.461.538,64
12054506	Sociedad Portuaria Del Dique S.A. (218 Acc.)		\$ 85.025.411,00	\$	85.025.411,00

La empresa posee al corte de diciembre 31 de 2021, inversiones en empresas que mantiene a largo plazo, en el periodo anterior la empresa aumento su inversión en la empresa Sotracar S.A. para fortalecer el proceso logístico 2PL, como valor agregado al servicio.

8. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar.

		2021		2020	
Clientes Netos		Nota 8	\$ 1.693.632.913,25	\$	1.455.233.318,79
Codigo	Nombre Cuenta				
13050501	Cartera		\$ 2.928.009.914,55	\$	2.810.915.949,39
23802001	Reintegro Por Pagar-Saldo A Favor Cliente		\$ 1.234.377.001,30	\$	1.355.682.630,60

Al corte de diciembre 31 de 2021, los valores en estas cuentas representan saldo de cartera a cargo y favor de los clientes en las operaciones aduaneras finalizadas, y debidamente facturas con vencimientos de 15, 30 y 45 días, adicional las que generan clientes con altos volúmenes operaciones en comercio exterior, que manejan una cuenta rotativa de anticipo, que por lo general cubre sus gastos pendientes por legalizar y el saldo a cargo facturado, aplicando una compensación global.



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1
NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

Al corte de diciembre 31 de 2021, el valor de la cartera neta es el resultado de descontar a las facturas a cargo de los clientes las facturas con saldo a su favor.

El deterioro de cartera clientes se determina calculando el valor presente de las cuentas por cobrar con una morosidad superior a 90 días. Para el deterioro de cartera cuentas por pagar a trabajadores y acreedores varios se toman 180 días.

		2021	2020
Parte Relacionada	Nota 8	\$	\$
13251001	Perdomo Prins & Cia S. En C.	\$ 20.964.000,00	\$ 215.928.060,65
13251002	Gilberto Perdomo Zambrano	\$ -	\$ 505.843.452,59
13251003	Ernesto Mejia Echeverry	\$ -	\$ 140.727.491,00
13251004	Carmen Prin De Perdomo	\$ -	\$ 12.950.961,00
13251005	Victor Tarra Diaz	\$ -	\$ 23.579.936,60
13251006	Claudia Patricia Perdomo Prins	\$ -	\$ 167.147.540,51

Al corte los socios adeudan por préstamos con anticipo a reparto de utilidades.

		2021	2020
Cuenta por Cobrar a Trabajadores	Nota 8	\$	\$
13652502	Pago Libranza Comfenalco	\$ -	\$ 207.027,00
13652503	Pago Libranza Davivienda	\$ 10.440.000,00	\$ 11.774.000,00
13652508	Pago Libranza Combarranquilla	\$ -	\$ 3,00
13652512	Cuenta Préstamo Empleados A Descontar Por Nomina	\$ 452.900.943,36	\$ 342.950.837,86
13652513	Libranza Bancolombia	\$ -	\$ 176.692,00
13652514	Libranza Banco Agrario	\$ -	\$ 186,00
13652515	Anticipo Vacaciones	\$ 7.363.643,00	\$ 3.802.831,00
13652516	Anticipo Subsidios Estatales	\$ -	\$ 500.417,50
13990504	Deterioro Cartera Cuenta Por Cobrar Empleados	\$ -	\$ (6.995.882,59)



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1
NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

9. Impuestos Corrientes a Favor.

		2021	2020
Impuestos Corrientes a Favor	Nota 9	\$ 591.259.958,12	\$ 528.198.073,24
13550501	Anticipo De Impuestos De Renta Años Anteriores	\$ -	\$ 30.389.911,71
13551001	Anticipo De Impuestos De Ind. Y Comercio	\$ 17.167.004,00	\$ 17.167.004,00
13551002	Anticipo De Impuestos De Industria Y Comercio	\$ 5.862.000,00	\$ 3.768.000,00
13551504	Retención %4	\$ 466.799.000,00	\$ 388.939.800,00
13551505	Rendimientos Financieros	\$ 321.904,58	\$ 2.979.369,46
13551703	Rte Iva Pendientes Por Certificar	\$ 4.710.311,00	\$ 3.000.000,00
13551801	Retención Ica	\$ 891.733,25	\$ -
13559504	Autorretención En Renta 0.80% Código 7020	\$ 95.508.005,29	\$ 81.953.988,07

Los saldos que presentas estas cuentas a corte de diciembre 31 de 2021 se realizan en su gran mayoría en los siguientes periodos, son descontados de los impuestos que se presentan.

10. Inventarios.

Los inventarios corresponden a los diferentes tipos sellos de seguridad que se utilizan en el proceso de inspecciones físicas a los contenedores en las operaciones de comercio exterior por las autoridades aduaneras en las cuales la empresa actúa como prestador del servicio de logística en agenciamiento aduanero.

		2021	2020
Inventarios	Nota 10	\$ 6.219.262,00	\$ 5.584.477,00
14353801	Inv. Sellos De Seguridad	\$ 4.424.000,00	\$ 4.160.000,00
14353802	Inv. De Etiquetas De Seguridad	\$ 1.795.262,00	\$ 1.424.477,00



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL I

NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

11. Gastos Pagados por Anticipado.

		2021	2020	
Gastos Pagados por Anticipado y Otros Activos no Corrientes		Nota 11	\$ 2.449.368.717,72	\$ 2.393.908.333,62
13990503	Deterioro Cartera Deudores Varios	\$	-	\$ (21.522.161,09)
13809502	Anticipo A Contratistas	\$	-	\$ 119.003.328,00
13809503	Anticipo A Proveedores	\$	-	\$ 326.209,00
17053501	Mantenimiento Equipos	\$	3.190.000,00	\$ 3.190.000,00
17053502	Anticipo Para Mantenimiento A Proveedores (Viene 13300502)	\$	819.035.145,28	\$ 593.989.114,50
17053503	Anticipo Para Mantenimiento A Contratista	\$	1.607.915.588,44	\$ 1.676.613.478,21
17053505	Incapacidades	\$	19.227.984,00	\$ 22.308.365,00

Los gastos pagados por anticipado forman parte de los Activos ya que cumplen con el párrafo 2.17 de las NIIF el cual establece "los Activos son beneficios económicos futuros.". Al realizar el pago por anticipado la empresa tiene derecho a recibir el beneficio pagado anticipadamente, cuando se hace uso del beneficio pagado por anticipado este se transformará en gasto, y así será representado contablemente.

Los gastos pagados por anticipado se valúan al costo de la adquisición y se transfieren a resultado en el periodo durante el cual se recibe los servicios, se consumen los suministros o se obtienen los beneficios del pago hecho por anticipado.

Cuando algún gasto pagado por anticipado ya no tiene algún beneficio futuro, debe registrarse en los resultados del periodo en el que sucedan.

12. Activos y Pasivos por Impuestos Diferidos.

		2021	2020	
Activo por Impuesto Diferido		Nota 12	\$ 13.057.467,00	\$ 47.198.825,22
19200501	Edificio Casa De Manga Cartagena	\$	-	\$ 19.928.435,22
19200601	Impuesto Diferido - Otros Pasivo	\$	13.057.467,00	\$ 27.270.390,00

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos, pasivos, ingresos y gastos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidos como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la utilidad fiscal en el futuro, y cualquier perdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (perdida) fiscal de los periodos en los que la gerencia espera realizar el activo por impuesto diferido o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación este prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL I

NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

13. Propiedad, Planta y Equipo.

Todos los activos con valor inferior a 2 S.M.M.L.V. fueron depreciados en su totalidad, por efectos de costo/beneficio no es conveniente extender la vida útil económica de los activos menores.

El costo de la propiedad, planta y equipo se mide al costo menos la depreciación y deterioro. Todos los activos se deprecian por el sistema de línea recta.

		2021	2020
Propiedad, Planta y Equipo		Nota 13	\$ 2.560.187.196,94
			\$ 1.188.063.125,28
15040502	Terreno Casa Bogotá Normandía Cra 80B 24D 73	\$ 205.800.000,00	\$ 205.800.000,00
15040503	Terreno Casa Martínez Martelo	\$ 314.388.712,00	\$ -
15160502	Edificio Casa-Normandía Bogotá	\$ 292.651.015,00	\$ 292.651.015,00
15169501	Mejoras En Propiedad Ajena Oficina Brr Martínez Martelo Transv 33A	\$ 248.038.225,00	\$ 248.038.225,00
15201001	Equipo De Aire Central	\$ 12.291.053,00	\$ 7.786.503,00
15201005	Aire Acondicionado Central De 5Tr Completo (Vto.Dep 10062019)	\$ 20.046.842,00	\$ 18.666.842,00
15201006	Aire Acondicionado Mini Split De 24000 Bta Quilla (Vto.Dep30072019)	\$ 1.800.000,00	\$ 1.800.000,00
15201007	Mini Split Westinghouse Inverter 12000 Btu Efic 16 Seer (lbro Sas)	\$ 17.739.022,00	\$ 17.739.022,00
15240501	Muebles Y Enseres	\$ 146.179.695,00	\$ 116.783.878,00
15240502	Muebles Y Enseres Bogotá	\$ 4.736.830,00	\$ 4.736.830,00
15240504	Mesa Conferencia-Sillas Bv 06092014	\$ 1.280.000,00	\$ 1.280.000,00
15240505	Muebles Y Enseres A Partir Año 2014	\$ 3.989.100,00	\$ 3.989.100,00
15240506	Panel Oficina	\$ 682.080,00	\$ 682.080,00
15240507	Silla Ej 280 C/69 62	\$ 756.914,00	\$ 756.914,00
15240508	Silla Ej 280 S/B B2	\$ 5.281.702,00	\$ 5.281.702,00
15241001	Equipos De Oficina	\$ 10.312.753,00	\$ 10.312.753,00
15241002	Cámaras Oficina Agosto 2016	\$ 378.000,00	\$ 378.000,00
15241003	Celulares asignados a Trabajadores	\$ 13.908.200,00	\$ -
15280501	Equipos De Computo 2016	\$ 244.768.043,00	\$ 183.605.923,00
15280502	Equipos De Computo Scanner Año 2016	\$ 3.670.023,00	\$ 3.670.023,00
15280504	Equipos De Computo Años 2008	\$ 19.079.100,00	\$ 19.079.100,00
15280521	Licencias Equipos De Cómputos 2016	\$ 30.512.691,00	\$ 23.643.232,00
15289504	Candados de Control Satelital -25 Smart GPS Lock JT701	\$ 23.540.823,00	\$ -
15400514	Nissan Juke Cuw947	\$ 63.000.000,00	\$ 63.000.000,00
15400515	Vehiculo Placa Mum780	\$ 40.584.925,00	\$ 36.986.100,00
15400516	Camioneta Toyota Campero Drw625	\$ 180.000.000,00	\$ 180.000.000,00
15400517	Vehiculo MUP 530	\$ 45.000.000,00	\$ -
15400518	Leasing Tractocamión Placa EQY310	\$ 561.309.798,00	\$ -
15400519	Leasing Tractocamión Placa EQY315	\$ 563.839.160,00	\$ -
15442001	Bote-Alternativa	\$ 160.674.832,18	\$ 160.674.832,18
15442002	Planta Eléctrica Yate Alternativa	\$ 31.697.140,50	\$ 31.697.140,50
15442003	Aire Acondicionado	\$ 8.208.591,00	\$ 8.208.591,00
15442004	Elementos Varios Yate Alternativa	\$ 22.829.261,00	\$ 22.829.261,00
15442005	Yanmar Marine Diesel Engine Modelo 4Lha-Stp	\$ 205.335.886,00	\$ 205.335.886,00

Handwritten signature

Handwritten mark



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

Depreciación Acumulada			
15920502	Construcciones Y Edificaciones Bogotá	\$ (116.941.975,26)	\$ (101.772.846,83)
15920503	Mejora En Propiedad Ajena	\$ (148.822.932,52)	\$ (99.215.290,00)
15921001	Maquinaria Y Equipo	\$ (24.326.539,18)	\$ (19.553.401,33)
15921501	Equipo De Oficina Y Muebles	\$ (81.532.801,97)	\$ (65.851.725,12)
15922001	Equipo De Computación Y Comunicación	\$ (143.904.243,03)	\$ (110.157.889,27)
15923511	Nissan Juke Cuw947 Nov-2017	\$ (52.500.000,00)	\$ (39.900.000,00)
15923515	Vehiculo Kia Mum-780	\$ (20.340.302,08)	\$ (12.883.101,67)
15923516	Leasing Camioneta Prado Modelo 218 Placa Drw625	\$ (81.000.000,00)	\$ (45.000.000,00)
15923517	Vehiculo placa MUP 530	\$ (6.750.000,00)	\$ -
15923518	Tractocamión Placa EQY310	\$ (42.098.234,85)	\$ -
15923519	Tractocamión Placa EQY315	\$ (32.890.617,67)	\$ -
15924401	Depreciación Yate Alternativa	\$ (193.015.573,18)	\$ (193.015.573,18)

DETALLE DEL MOVIMIENTO DEL ACTIVO AÑO 2021

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVO				CUENTA	DEPRECIACION ACTIVO				ACTIVO NETO
		SALDO INICIO	INGRESOS	RETIRO	SALDO FINAL		SALDO INICIO	CUOTA AÑO	RETIRO	SALDO FINAL	
1504	TERRENOS	\$ 205.800.000,00	\$ 314.388.712,00	\$ -	\$ 520.188.712,00		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 520.188.712,00
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 540.689.240,00	\$ -	\$ -	\$ 540.689.240,00	159205	\$ 200.988.136,83	\$ 64.776.770,95	\$ -	\$ 265.764.907,78	\$ 274.924.332,22
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 45.992.367,00	\$ 5.884.950,00	\$ -	\$ 51.876.917,00	159210	\$ 19.553.401,33	\$ 4.773.137,85	\$ -	\$ 24.326.539,18	\$ 27.550.377,82
1524	EQUIPO DE OFICINA	\$ 144.201.257,00	\$ 43.304.017,00	\$ -	\$ 187.505.274,00	159215	\$ 65.851.725,12	\$ 15.681.076,85	\$ -	\$ 81.532.801,97	\$ 105.972.472,03
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIONES	\$ 229.998.278,00	\$ 107.835.000,00	\$ 16.262.600,00	\$ 321.570.680,00	159220	\$ 110.157.889,27	\$ 50.008.953,76	\$ 16.262.600,00	\$ 143.904.243,03	\$ 177.666.436,97
1540	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 279.986.100,00	\$ 1.173.747.783,00	\$ -	\$ 1.453.733.883,00	159235	\$ 97.783.101,67	\$ 137.796.052,93	\$ -	\$ 235.579.154,60	\$ 1.218.154.728,40
1544	FLOTA Y EQUIPO FLUVIAL	\$ 428.745.710,68	\$ -	\$ -	\$ 428.745.710,68	159244	\$ 193.015.573,18	\$ -	\$ -	\$ 193.015.573,18	\$ 235.730.137,50
TOTALES		\$ 1.875.412.952,68	\$ 1.645.160.064,00	\$ 16.262.600,00	\$ 3.504.310.416,68		\$ 687.349.827,40	\$ 273.035.992,34	\$ 16.262.600,00	\$ 944.123.219,74	\$ 2.560.187.196,94

SEN





ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

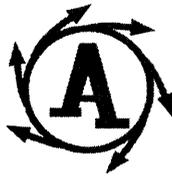
NIT: 890.404.619-2

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.



AGENCIA DE ADUANAS ASERCOL SA NIVEL 1
RELACION DE ACTIVOS POSEIDOS
CORTE DICIEMBRE 31-2021

BIENES INMUEBLES	Valor Historico	Dep.Acumulada	Activo Neto
TERRENO CASA BOGOTA NORMANDIA CRA 80B 24D 73	205.800.000,00		205.800.000,00
TERRENO-MARTINEZ MARTELO	314.388.712,00		314.388.712,00
EDIFICIO CASA-NORMADIA BOGOTA	292.651.015,00	116.941.972,78	175.709.042,22
MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA OFICINA BRR	248.038.225,00	148.822.935,00	99.215.290,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	Valor Historico	Dep.Acumulada	Activo Neto
ADECLUACION Y MEJORA AIRE CENTRAL BV	2.490.000,00	1.452.500,00	1.037.500,00
COMPRA DE UN AIRE BQ	2.896.000,00	1.592.800,00	1.303.200,00
COMPRA DE UN AIRE BQ	1.315.000,00	536.958,33	778.041,67
COMPRA DE UN AIRE MINISPLIT OLIMPO BQ	1.085.503,00	343.742,62	741.760,38
COMPRA DE UN AIRE MINISPLIT MIDEA 24000 BTU	3.033.000,00	126.375,00	2.906.625,00
A/A OLIMPO M/SPLIT INV 12000BTU 220V	1.471.550,00	24.525,83	1.447.024,17
AIRE ACONDICIONADO CENTRAL DE 5TR	4.970.000,00	3.768.916,67	1.201.083,33
AIRE ACONDICIONADO CENTRAL DE 5TR	4.970.000,00	3.727.500,00	1.242.500,00
AIRE ACONDICIONADO CONTAB CG	2.604.000,00	1.171.800,00	1.432.200,00
AIRE MINI SPLIT BV	890.000,00	393.083,33	496.916,67
AIRE MINI SPLIT INVERTE BV	2.240.000,00	952.000,00	1.288.000,00
AIRE MINI SPLIT INVERTE 2400 BTU - BQ	1.955.022,00	602.798,45	1.352.223,55
AIRE MINI SPLIT OLIMPO INVERTE 1200 BTU - CG	1.037.820,00	380.534,00	657.286,00
AIRE MINI SPLIT MIDEA INVERTE 1200 BTU - CG	1.380.000,00	23.000,00	1.357.000,00
AIRE ACONDICIONADO MINISPLIT DE 24000 BTA	1.800.000,00	1.365.000,00	435.000,00
MINI SPLIT WESTINGHOUSE INVERTER 12000 BTU	1.245.000,00	881.875,00	363.125,00
MINI SPLIT CONFORT FRESH SUC BV	7.280.000,00	3.518.666,67	3.761.333,33
AIRE CALI	7.259.000,00	3.024.583,33	4.234.416,67
AIRE MINI SPLIT MARCA OLIMPO	1.955.022,00	439.879,95	1.515.142,05
MAQUINARIA Y EQUIPO	Valor Historico	Dep.Acumulada	Activo Neto
MUEBLES y ENSERES			
COMPRA GAVINETE SUC BV	840.000,00	406.000,00	434.000,00
COMPRA 7 SILLAS EJ 280SUC BQ	2.222.325,00	1.074.123,75	1.148.201,25
COMPRA BASE MATALICA-GABIN-SILLAS	978.775,00	473.074,58	505.700,42
COMPRA 4 SILLAS CALIPSO SUC BV	1.000.000,00	475.000,00	525.000,00
COMPRA FUESTO DE TRABAJO Y 5 SILLAS SUC BG	3.290.350,00	1.562.916,25	1.727.433,75
COMPRA FUESTO DE TRABAJO SUC BG	1.380.400,00	609.676,67	770.723,33
COMPRA SILLAS SUC BQ	874.650,00	386.303,75	488.346,25
COMPRA TV GERENCIA GRAL SUC CG	1.149.900,00	517.455,00	632.445,00
COMPRA SILLAS	571.200,00	257.040,00	314.160,00
COMPRA ARCHIVADOR METALICO	263.288,00	118.479,60	144.808,40
COMPRA SILLAS-PANTALLA CENTRAL-ARCHIVADOR	5.644.170,00	2.445.807,00	3.198.363,00
COMPRA GAVINETA POR 90 METALICO	374.850,00	162.435,00	212.415,00
MUEBLES	470.000,00	426.916,67	43.083,33
MUEBLES	616.600,00	565.216,67	51.383,33
MUEBLES	249.900,00	231.157,50	18.742,50
MUEBLES	690.000,00	644.000,00	46.000,00
MUEBLES	4.962.326,00	4.714.209,70	248.116,30
MUEBLES	5.215.400,00	4.954.630,00	260.770,00
MUEBLES	269.483,00	262.745,93	6.737,08
MUEBLES	241.380,00	239.368,50	2.011,50
MUEBLES	254.932,00	231.563,23	23.368,77



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

ESCRITORIOS COMPLETOS CG FA0176	7.548.473,00	6.164.586,28	1.383.886,72
MUEBLES MODULARES BV FA 0712	8.500.000,00	7.437.500,00	1.062.500,00
MUEBLES BV FA 0830	2.450.000,00	2.184.583,33	265.416,67
MUEBLES RECEPCION BV FA 0864	1.539.655,00	1.372.859,04	166.795,96
1 SILLA BG	299.700,00	189.810,00	109.890,00
3 SILLAS CG	756.914,00	479.378,87	277.535,13
3 SILLAS BG	694.260,00	451.269,00	242.991,00
INVERSION ILUMINACION LUZ LED OFIC CG	8.408.710,00	5.465.661,50	2.943.048,50
5 SILLAS CG	1.237.500,00	825.000,00	412.500,00
3 SILLAS BQ	694.260,00	462.840,00	231.420,00
MUEBLES REMODELACION BQ	6.907.200,00	4.662.360,00	2.244.840,00
4 SILLAS CG	942.750,00	644.212,50	298.537,50
6 SILLAS CG	1.552.500,00	1.060.875,00	491.625,00
1 GAVINETE P PISO BV	756.914,00	397.379,85	359.534,15
1 ESCRITORIO BV	300.000,00	162.500,00	137.500,00
1 TABLERO CG	180.000,00	99.000,00	81.000,00
NEVERA SAMSUNG 454 CG	1.938.930,00	759.414,25	1.179.515,75
SILLA AMARI B2 C/B	374.584,00	118.618,27	255.965,73
ARCHIVADOR ARMARIO METALICO 1,8 MTS	596.925,00	189.026,25	407.898,75
3 MESAS CUADRADAS 70x70-12 SILLAS RATAN	1.558.500,00	480.537,50	1.077.962,50
TV SAMSUNG LED 58 GERENCIA CG	1.849.900,00	570.385,83	1.279.514,17
2 SILLAS ERGONOMICAS SIN BRAZO CG	559.300,00	163.129,17	396.170,83
1 SILLAS ERGONOMICAS SIN BRAZO CG	309.400,00	90.241,67	219.158,33
9 ARCHIVADORES A-2*1 META/ 18 MODULARES	3.135.888,00	914.634,00	2.221.254,00
2 SILLAS ERGONOMICAS SIN BRAZO	497.600,00	145.133,33	352.466,67
PIEZAS PARA REPOSICION DE SILLAS	335.000,00	92.125,00	242.875,00
ARCHIVADOR METALICO 4 GVTA	720.000,00	198.000,00	522.000,00
ARCHIVADOR MET 2 GVTA / GABITE COLGANTE MET BV	780.000,00	208.000,00	572.000,00
31 MT 2 DE DIVISIONES / ACCESORIOS SM	6.536.000,00	1.742.933,33	4.793.066,67
7 ESTANTES PARA ARCHIVO	4.165.000,00	1.110.666,67	3.054.333,33
ELEMENTOS ELECTRICOS ILUMINACION	2.289.500,00	610.533,33	1.678.966,67
COSTO INSTALACION DIVISIONES SM	3.496.000,00	932.266,67	2.563.733,33
DIVISIONES Y ACCESORIOS / 1 SILLA GERENTE	2.666.719,00	688.902,41	1.977.816,59
GABINETE PISO NEGRO	708.050,00	177.012,50	531.037,50
2 ESCRITORIOS / 2 SILLAS	1.392.300,00	359.677,50	1.032.622,50
3 SILLAS EJECUTIVAS	803.250,00	207.506,25	595.743,75
4 SILLAS ADECUACION	1.069.953,00	240.739,43	829.213,58
7 SILLAS EJECUTIVAS	1.874.250,00	421.706,25	1.452.543,75
2 PUESTO DE TRABAJO	1.150.000,00	258.750,00	891.250,00
2 ARCHIVADOR A-2 METALICO	506.464,00	97.072,27	409.391,73
1 SILLA ERGONOMICA SIN BRAZO	261.800,00	47.996,67	213.803,33
3 SILLAS ERGONOMICA SIN BRAZO	785.400,00	143.990,00	641.410,00
3 SILLAS ERGONOMICA SIN BRAZO	785.400,00	130.900,00	654.500,00
1 SILLAS ERGONOMICA SIN BRAZO	261.800,00	43.633,33	218.166,67
4 SILLAS ERGONOMICA SIN BRAZO	1.047.200,00	122.173,33	925.026,67
4 SILLAS ERGONOMICA SIN BRAZO BG	1.047.200,00	95.993,33	951.206,67
3 SILLAS ERGONOMICA SIN BRAZO 1 GERENTE	1.118.600,00	93.216,67	1.025.383,33
2 ARCHIVADORES, 1 SILLA, SUPERFICIE 140x60, MODULAR	1.576.453,00	105.096,87	1.471.356,13
ABANICO LUMA 26" MISTING FAN MF26B - CHINA 1906CB0040	2.774.315,00	138.715,75	2.635.599,25
ABANICO LUMA 26" MISTING FAN MF26B - CHINA 1905CB0213	2.774.315,00	138.715,75	2.635.599,25
COSTO ENVIO EXPRESS 2 ABANICO LUMA 26"	2.102.000,00	105.100,00	1.996.900,00
COMPRA CAFETERA	6.308.000,00	210.266,67	6.097.733,33
COMPRA CONGELADOR	350.000,00	11.666,67	338.333,33
COMPRA 24 SILLA 4 MESAS MAS TRANSPORTE CAFETERIA CARTAGENA	1.821.760,00	15.181,33	1.806.578,67
COMPRA 6 SILLAS ERGONOMICA, 2 SILLAS OPERATIVAS, 2 PUESTOS DE TRABAJO, 1 MESA DE JUNTAS.	5.300.000,00	44.166,67	5.255.833,33
COMPRA 3 SILLAS GERENTE KAN EN MALLA	1.428.000,00	11.900,00	1.416.100,00
COMPRA 1 NEVERA FROST 246 LTS COLOR GRIS BQ	995.175,00	8.293,13	986.881,88
COMPRA 1 SILLA EJE ESTELA ALTA, 3 SILLAS EJE RUDY ALTA	1.799.999,00	14.999,99	1.784.999,01
MUEBLES	144.900,00	134.032,50	10.867,50
MUEBLES	259.800,00	240.315,00	19.485,00
MUEBLES BG	840.000,00	651.000,00	189.000,00

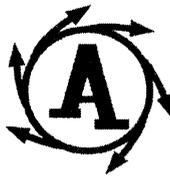
NIT: 890.404.619-2

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

ESCRITORIO GERENCIAL BQ	3.492.130,00	2.677.299,67	814.830,33
MESA DE JUNTA BV	1.280.000,00	992.000,00	288.000,00
1 TV Y SOPORTE BV FA 735545	1.099.800,00	806.520,00	293.280,00
1 TV Y SOPORTE BQ FA 880808	1.099.900,00	824.925,00	274.975,00
1 TV Y SOPORTE SM	1.219.800,00	914.850,00	304.950,00
SILLA BG FA 774611	569.600,00	403.466,67	166.133,33
1 PANEL MODULAR OFIC CG	682.080,00	437.668,00	244.412,00
3 SILLAS CG	756.914,00	485.686,48	271.227,52
6 SILLAS CG	1.618.200,00	836.070,00	782.130,00
7 SILLAS CG	2.009.700,00	1.055.092,50	954.607,50
LOOCKER /2 SILLAS / 4 MODUL/ 1 ARCHIV/1 ARCHIV	1.653.802,00	372.105,45	1.281.696,55
EQUIPO DE OFICINA	1.444.138,00	1.371.931,10	72.206,90
EQUIPO DE OFICINA	600.000,00	570.000,00	30.000,00
EQUIPO DE OFICINA	125.000,00	122.916,67	2.083,33
EQUIPO DE OFICINA	643.000,00	632.283,33	10.716,67
CENTRAL PANASONIC REF KX-TS824	1.820.000,00	712.833,33	1.107.166,67
ELEMENTOS PARA CIRCUITO DE CAMARAS DE SEGURIDAD FA 5811			
REDES DE SEGURIDAD Y ELECTRONICA	1.050.190,00	332.560,17	717.629,83
2 ARCHIVADORES ARMARIO METALICO 1,8 MTS CG	1.193.851,00	378.052,82	815.798,18
11 UN. MODULAR COSTADO EN H "METALICO EN TUBO R"	523.600,00	165.806,67	357.793,33
6 UN. MODULAR COSTADO EN H "METALICO EN TUBO R"	285.600,00	90.440,00	195.160,00
8 UN. ARCHIVADOR A-2x1 METALICOS	1.967.974,00	623.191,77	1.344.782,23
6 SILLAS DE ESCRITORIO CON BRAZO	659.400,00	142.870,00	516.530,00
CAMARAS NUEVAS E IN STALACION	378.000,00	214.313,33	163.686,67
6- CELULARES XIAOMI REDMI 9C SUNRISE ORANGE	2.903.400,00	96.780,00	2.806.620,00
6- CELULARES XIAOMI REDMI 9C SUNRISE ORANGE	2.903.400,00	96.780,00	2.806.620,00
1- CELULAR NOKIA C01 PLUS VT624610 + SIM CARD CLARO - PREPAGO	392.800,00	9.820,00	382.980,00
1- CELULAR TECNO LE7 POVA2 128 GB NEGRO	699.900,00	5.832,50	694.067,50
1- CELULAR MOTOROLA MOTO G20 64GB AZUL	539.900,00	4.499,17	535.400,83
2 CELULARES NEFFOS C9A, 5,45" DESBLOQUEO FACIAL, HUELLA, PLATA, TF706C84CO	699.800,00	5.831,67	693.968,33
1- CELULAR MOTOROLA MOTO G20 64GB AZUL	539.900,00	4.499,17	535.400,83
2 CELULARES GALAXY M12 128 GB	1.239.800,00	10.331,67	1.229.468,33
3 CELULARES GALAXY A12 64 GB	1.709.700,00	14.247,50	1.695.452,50
1 CELULARES GALAXY A12 64 GB	569.900,00	4.749,17	565.150,83
3 CELULARES GALAXY A12 64 GB	1.709.700,00	14.247,50	1.695.452,50

EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	Valor Historico	Dep.Acumulada	Activo Neto
2 COMPUT-PORTATILES HP 240 G5 FA 04-27289	3.760.000,00	3.697.333,33	62.666,67
1 ROUTER VPN DUAL WAN FACT04-276307	892.500,00	877.625,00	14.875,00
COMPUT-PORTATIL LENOVO V31015	1.730.000,00	1.701.166,67	28.833,33
COMPUT-PORTATIL LENOVO B40-80	1.830.000,00	1.769.000,00	61.000,00
COMPRA 2 COMPUT-PORTATIL	3.660.000,00	3.538.000,00	122.000,00
COMPRA COMPUT-PORTATIL MAS LICENCIA	2.536.050,00	2.409.247,50	126.802,50
COMPRA COMPUT-PORTATIL LENOVO B40-80 SUC BG	3.040.000,00	2.888.000,00	152.000,00
COMPRA COMPUT-PORTATIL LENOVO V3110	1.950.000,00	1.755.000,00	195.000,00
COMPRA 2 COMPUT-PORTATIL LENOVO V3110	3.640.000,00	3.276.000,00	364.000,00
COMPRA 1 COMPUT-PORTATIL LENOVO V3110	1.950.000,00	1.755.000,00	195.000,00
COMPRA 1 COMPUT-PORTATIL DELL VOSTRO3458	2.540.000,00	2.243.666,67	296.333,33
COMPRA 1 COMPUT-PORTATIL DESKTOP HP 280	1.900.000,00	1.678.333,33	221.666,67
COMPRA 1 COMPUT-PORTATIL DELL VOSTRO 34581	2.540.000,00	2.243.666,67	296.333,33
COMPRA 1 COMPUT-PORTATIL CI 5 8GB	4.699.890,00	4.073.238,00	626.652,00
COMPRA SERVIDOR DELL POWER	2.120.000,00	1.837.333,33	282.666,67
COMPRA COMPUT-DEL VOSTRO	1.740.000,00	1.508.000,00	232.000,00
COMPRA COMPUT-DESKTOP HP 280 Y MONITOR	2.299.000,00	1.954.150,00	344.850,00
COMPRA COMPUT-PORTATIL DEL VOSTRO	1.790.000,00	1.521.500,00	268.500,00
COMPRA COMPUT-DESKTOP HP 280 BQ	2.279.000,00	1.899.166,67	379.833,33
COMPRA COMPUT-DESKTOP HP 280 CG	1.840.000,00	1.533.333,33	306.666,67
Scanner Epson Workforce ES-400 digitalizacion CG	3.040.000,00	2.482.666,67	557.333,33
Comput Portatil Dell Vostro 14-34591 CG Adriana Carmona	1.790.000,00	1.461.833,33	328.166,67
Dos Comput Portatiles Dell Vostro 14-3459 Suc Cg	3.580.000,00	2.923.666,67	656.333,33
Dos Comput Portatiles Dell Vostro 14-3459 Suc Cg	2.992.850,00	2.444.160,83	548.689,17



A SERCOL S.A.

AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
 Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
 A corte de diciembre 31 de 2021.

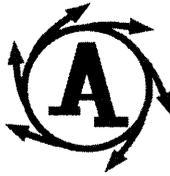
COMPUTADOR HP 400 G4 CORE	2.450.000,00	1.919.166,67	530.833,33
COMPUTADOR PORTATIL HP 240 G6 CORE	1.800.000,00	1.410.000,00	390.000,00
DOS COMPUTADOR DELL VOSTRO3268	4.780.000,00	3.744.333,33	1.035.666,67
SCANNER EPSON WORKFORCE ES-400	1.400.000,00	1.096.666,67	303.333,33
AUP-AC-LITE CANELL	809.200,00	606.900,00	202.300,00
3 JUEGOS DE MEMORIAS PARA PORTATIL 8G	1.020.000,00	629.000,00	391.000,00
SCANNER EPSON WORDFORCE DS-530	990.000,00	610.500,00	379.500,00
PORTATIL HP 240 G6 CORE I5 1 DISCO DURO SATA 4 T / MONITOR LG 20" / SOPORTE DE BRARZO PARA TV / SPLITER VIDEO / ADADTADOR RED USB	2.671.000,00	1.647.116,67	1.023.883,33
PORTATIL HP 14-BS015/LICENCIA OFFICE 2016 /ACCESORIO	2.380.000,00	1.428.000,00	952.000,00
PORTATIL PC HP 280B G2/CORE3	1.690.000,00	1.014.000,00	676.000,00
ELEMENTOS DE COMPUTO VARIOS FACT 90717	1.850.000,00	1.110.000,00	740.000,00
PORTATIL HP 400 G5 SFF/CORE - ELEMENTOS FACT-91932	4.059.000,00	2.300.100,00	1.758.900,00
PORTATIL DELL INSPIRON 14-3000	1.500.000,00	850.000,00	650.000,00
PC PARA RECEPCION AIO HP 20-C407LA	1.312.000,00	743.466,67	568.533,33
EQUIPO DE ESCRITORIO DELL	2.358.974,00	1.297.435,70	1.061.538,30
PC HP 400 G5 SFF CORE	1.940.000,00	1.067.000,00	873.000,00
2 EQUIPOS DE COMPUTO HP CORE I3	4.300.000,00	2.365.000,00	1.935.000,00
COMPUTADOR MAC	3.930.900,00	2.161.995,00	1.768.905,00
COMPUTADOR MAC	1.120.000,00	616.000,00	504.000,00
3 CPU LENOVO	2.486.496,00	1.367.572,80	1.118.923,20
5 SCANNER EPSON WORKFORCE DS-530	5.600.000,00	2.986.666,67	2.613.333,33
TARJETA DE VIDEO / MONITOR LG 20"	2.496.800,00	1.331.626,67	1.165.173,33
PC AIO HP 20-405	1.690.000,00	873.166,67	816.833,33
PORTATIL HP CORP 240 FACT92901	1.730.000,00	893.833,33	836.166,67
PORTATIL HP CORP 240 FACT 93235	1.730.000,00	893.833,33	836.166,67
TORRE DE COMPUTADOR DUAL CORE	1.050.000,00	542.500,00	507.500,00
32 CPU DELL CORP I5 FACT 15998	18.592.000,00	9.296.000,00	9.296.000,00
IMPRESORA MATRIZ DE PUNTO EPSON LX-350	695.000,00	324.333,33	370.666,67
PORTATIL HP 14-BS015LA	1.470.000,00	661.500,00	808.500,00
COMPUTADOR CORP FACT 49	580.000,00	251.333,33	328.666,67
2 COMPUTADORES DELL + 1 HP DA0031LA	6.443.000,00	2.577.200,00	3.865.800,00
1 COMPUTADORESPORTATIL ASUS X505ZA-BR234IRYZEN	1.690.000,00	676.000,00	1.014.000,00
1 SCANNER EPSON WORKFORCE DS-530	1.841.350,00	705.850,83	1.135.499,17
2 COMPUTADORES CORP DELL	1.160.000,00	425.333,33	734.666,67
15 CAMARA WEB STAR TEC HC-71	900.000,00	330.000,00	570.000,00
30 MONITORES	4.290.129,00	1.430.043,00	2.860.086,00
1 PORTATIL LENOVO E450	760.000,00	240.666,67	519.333,33
11 MONITORES PARA PC USADO 19"	1.580.000,00	474.000,00	1.106.000,00
1 COMPUTADOR PORTATIL CORP HP 245 G7	2.415.000,00	603.750,00	1.811.250,00
1 COMPUTADOR PORTATIL HP 14-DK0008LA	2.330.000,00	582.500,00	1.747.500,00
12 MONITORES P PC HP-LENOVO	1.991.784,00	464.749,60	1.527.034,40
1 COMPUTADOR PORTATIL HP 280 G4	2.511.000,00	544.050,00	1.966.950,00
1 COMPUTADOR PORTATIL DEL VOSTRO 3681	1.780.000,00	385.666,67	1.394.333,33
10 MONITORES REMANUFACTURADOS DE 19"	1.900.000,00	31.666,67	1.868.333,33

SNK

NIT: 890.404.619-2

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

1 PC DELL VOSTRO 3681 CORE-1 TB- 4G- 19" - WIN 10 PRO	2.625.000,00	43.750,00	2.581.250,00
1 PORTATIL HP 14-DK0008LA. RYZEN 5. 512 GB SOLIDO. 8 GB. 14". GEN. NO SOFTWARE. GRIS \$ 1.915.000 + ANTIVIRUS 12 MESES \$ 100.000	2.015.000,00	33.583,33	1.981.416,67
WINDOWS 10 HOME.GRIS.\$ 2.366.000/ 1 PORTATIL CORPORATIVO 1 A UDIFONO DIADEMA ESENSES MH-5700 \$ 55.000 + PORTATIL ASUS B2451 FA-BV0928R. COREI3. 1 TB. 4 GB. 14". 10MA GEN. WINDOWS 10 PRO. NEGRO-CORPORATIVO \$ 1.815.000 + ANTIVIRUS 12 MESES \$ 247.000	4.181.000,00	69.683,33	4.111.316,67
3 MONITORES 27" LED COMPUMAX CURVO HDMI REF. MF 270C \$ 2.250.000 + SWTCH 16 PTOS GIGABIT TP-LINK (TL-SG1016D) \$ 124.950 + 1 ARO DE LUZ M-33 Y TRIFODE \$ 124.950 + PATCH CORD (3 MTS - CAT 6) \$ 40.000	2.117.000,00	70.566,67	2.046.433,33
PC TODO EN UNO HP 205 G4. RYZEN 3 . 1TB. 8 GB. 24". WINDOWS 10 PRO. NEGRO \$ 2.635.000 + 1 AUDIFONO DIADEMA TRUST QUASAR. NEGRO \$ 51.000 + 2 PORTATIL DELL 3505. RYZEN 5. 256 GB SOLIDO. 8GB. 15 6". GEN. WINDOWS 10 HOME NEGRO \$3.620.000 + 2 ANTIVIRUS 12 MESES \$ 842.000.	7.148.000,00	238.266,67	6.909.733,33
2 CPU CORE I5 LENOVO	1.890.000,00	189.000,00	1.701.000,00
1 PORTATIL HP 245 G7. RYZEN 5. 1 TB. 4 GB. 14". GEN. WINDOWS 10 PRO. NEGRO \$ 1.815.000 + ANTIVIRUS POR 12 MESES \$ 399.000	2.214.000,00	221.400,00	1.992.600,00
25 MONITORES 19" DELL HP LENOVO 110162996 - PORTATIL HP 245 G7 RYZEN 5 1 TB 4 GB 14" L_GEN WINDOWS 10 PRO NEGRO-AMD, RYZEN 5, 2.1Ghz, Memoria 4 Gb, Disco Duro 1 TB, Pantalla 14", LED, Window s 10 PRO-Color Negro, * ANTIVIRUS KASPERSKY INTERNET SECURITY ESD - 1 USUARIO (12 MESES)	5.368.849,00	536.884,90	4.831.964,10
PC HP 280 G5 CORE I3 1 TB 4 GB 19" WINDOWS 10 PRO-Intel, Core i3, 3.6Ghz, 10ma Gen, Memoria 4 Gb, Disco Duro 1 TB, NO TIENE UNIDAD, Pantalla 19", Window s 10 PRO, Garantia 12 Meses, Salidas de VGA/HDMI video VGA/HDMI, ANTIVIRUS KASPERSKY INTERNET SECURITY ESD - 1 USUARIO (12 MESES) (KL1939DDAFS),	2.214.000,00	221.400,00	1.992.600,00
1 - PC CPU DELL/CORE I5-3aGEN/4GB/SSD120GB/MONITOR DELL 19"/TEC/ MOUSE/GTIA 6 MESES, 2 -PC CPU LENOVO/CORE I5-4aGEN/4GB/SSD120GB/MONITOR DELL 19"/TEC MOUSE/ GTIA 6 MESES	2.104.000,00	210.400,00	1.893.600,00
ROUTER TP-LINK ARCHER C50 AC1200 DUAL BAND (1200MBPS) 4 ANTENAS - BASE DISIPADORA GRADUABLE (B-180/NIC-1/BJB-638) (COLORES) - TECLADO + MOUSE USB GENIUS KM 160 BASICO - HUBS TRUST HALYX USB 4 PUERTOS (VER. 2.0) - CABLE DE RED (3 METROS - CAT6)	2.900.000,00	290.000,00	2.610.000,00
DISCO SOLIDO 2.5" - 480GB A DATA - TECLADO + MOUSE INALAMBRIKO LOGITECH MK220 BASICO - ENCLOSURE_PORTA DD 2.5 SATA - USB - 3.0 (DE COLORES)	799.000,00	66.583,33	732.416,67
DISIPADORA GRADUABLE ERGO BLACK (N18) (1 VENTILADOR) - CHROMECAST (3ERA GEN) - PORTATIL HP 14-DK0008LA RYZEN 5 512 GB SOLIDO 8 GB 14" L_GEN NO SOFTWARE GRIS- ANTIVIRUS KASPERSKY INTERNET SECURITY ESD - 1 USUARIO (12 MESES) (KL1939DDAFS)	814.000,00	67.833,33	746.166,67
2 MEMORIA PORTATIL-DDR4 8,0 GB 2,666 MHZ A DATA - 2DISCO SOLIDO 2,5-120 GB A DATA- 2 MEMORIA PORTATIL - DDR3 8,0 GB 1600 MHZ- 2 CONVERTIDOR(DISPLAY PORT VGA)- 1 CAMARA WEB TRUST TYRO-1080P FULL HD NEGRA - 2 AUDIFONOS DIADEMA TRUST PRIMO CHAT NEGRO	2.668.200,00	222.350,00	2.445.850,00
	1.330.620,00	66.531,00	1.264.089,00



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

DELL/COR I5-4a GENVRAM4GB/DD320GB/MONITOR 19/ TEC-MOUSE/ GTA 6 MESES	1.050.000,00	52.500,00	997.500,00
1 PORTATIL ASUS X415JA-EB1079T-COREI5-256GB-SOLIDO-8GB-14"- 10MA GEN-WINDOWS 10HOME-PLATA- 1 ANTMIRUS KASPERSKY UN USUARIO 12 MESES	2.266.000,00	113.300,00	2.152.700,00
GB-SSD 240 GB-GEN- 1MONITOR 20" LED LG PLANO VGA + HDMI REF 20MK 400 H-B- 1 TECLADO MAS MOUSE INALAMBRIICO TRUS ZVA-BASICO	1.425.000,00	71.250,00	1.353.750,00
M415DA-BV797-RYZEN3- 256GB SOLIDO -4GB - 14" - GEN- NO SOFTWARE - GRIS	2.068.000,00	68.933,33	1.999.066,67
3 TECLADO USB GENIUS SLIM STAR 126 BASICO - 3 PORTATIL ASUS M415DA-BV797-RYZEN3 - 256GB SOLIDO - 4 GB -14" - GEN- NO SOFTWARE -GRIS	5.160.000,00	68.933,33	5.091.066,67
USB 3,0 RJ45 (CABLE) (10/100/1000) - 1 PORTATIL DELL VOSTRO V3 3405/RYZEN 5/ 256GB SOLIDO/8 GB/ 14" / GEN/ NO SOFTWARE/ NEGRO	2.697.000,00	89.900,00	2.607.100,00
1 UPS POWEST MICRONET 750VA /360W- 3CAMARA WEB GENIUS FACE CAM 1000X-HD 720P - 1 PC TODO EN UNO HP 200 G4/ CORE I3/ 1 TB/ 4 GB/ 22"/ WINDOWS 10 PRO/ NEGRO - 1 ANTMIRUS KASPERSKY / UN USUARIO / 12 MESES	2.681.000,00	44.683,33	2.636.316,67
2 TECLADO + MOUSE USB GENIUS KM 160/BASICO - 1 TECLADO + MOUSE INALAMBRIICO LOGITECH MK270/MULTIMEDIA - 1 PC HP S01-PF1005BLA/COREI5/ 1 TB/8 GB/ 22"/ WINDOWS 10 HOME - 1 PORTATIL DELL 3505/RYZEN5/ 256 GB SOLIDO/8 GB/ 15,6"/ GEN/ WINDOWS 10 HOME / NEGRO	5.211.000,00	86.850,00	5.124.150,00
1 TECLADO + MOUSE INALAMBRIICO GENIUS KM-8200 / BASICO - 2 PORTATIL ASUS M415DA-BV9/ RYZEN 3/ 256GB SOLIDO / 4GB/ 14"/ GEN/ NO SOFTWARE/ GRIS	3.643.000,00	60.716,67	3.582.283,33
2 SOPORTES METALICOS CAMARA - 1 ALARMA DE PANICO - 2 CAMARA HD 1080 DOMO- 1 DISCO DURO- CABLE UTP POR 50 MTS	1.059.100,00	17.651,67	1.041.448,33
1 TORRE CLON GAMER(2)/ CORE I5/ 8 GB/ SSD 480 GB/ 10 MA GEN- 1 MONITOR 22" IPS LG VGA +HDMI REF 22MK400 H-B - 1 TECLADO + MOUSE USB POWER GROUP GC-801SPW/ GAMER- 1 PAD MOUSE GAMER JALTECH GT 800/ RGB PORTATIL 14"	2.816.000,00	46.933,33	2.769.066,67
2.350.001,00	39.166,68	2.310.834,32	
SCANNER FUJITSU BV	3.670.023,00	3.425.354,80	244.668,20
1 IMPRESORA DE ETIQUETA / SCANNER SAT LI102W	1.178.100,00	805.035,00	373.065,00
5 LICENCIAS WIN PRO GSK 10	3.570.000,00	2.439.500,00	1.130.500,00
2 COMPUTADORES DELL OPTIPLEX 3050 CORE BQ	3.440.000,00	2.408.000,00	1.032.000,00
PORTATIL HP 240 G6 CORE CG	1.640.000,00	1.202.666,67	437.333,33
COMPUTADOR DEL VOSTRO 3267 SM	3.560.000,00	2.610.666,67	949.333,33
COMPUTADOR DEL VOSTRO 3267 CG	3.640.000,00	2.730.000,00	910.000,00
PORTATIL DELL CORP VOSTRO 3468	1.790.000,00	1.342.500,00	447.500,00
1 DISCO DURO PC SATA 1 TERA	261.000,00	87.000,00	174.000,00
7 LICENCIAS VIRTUALES	1.824.891,00	1.642.401,90	182.489,10

SN

o

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

8 LICENCIAS VIRTUALES OFFICE 365	2.541.882,00	1.906.411,50	635.470,50
50 LICENCIAS KASPERSKY ENDPOINT SECURITY	3.470.040,00	2.139.858,00	1.330.182,00
1 LICENCIA WINDOWS 10 PRO	820.000,00	341.666,67	478.333,33
12 LICENCIA WINDOWS 10 PRO	8.199.262,00	4.646.248,47	3.553.013,53
50 LICENCIAS KASPERSKY ENDPOINT	3.817.557,00	1.081.641,15	2.735.915,85
5 LICENCIAS WINPRO 10 SNGL OLP NL LEGALIZATION GETGENUINE	3.803.459,00	633.909,83	3.169.549,17
70 LICENCIAS KASPERSKY ENDPOINT SECURITY CLOUD PLUS, USER	3.066.000,00	511.000,00	2.555.000,00
CANDADOS DE CONTROL SATELITAL -25 SMART GPS LOCK JT701	23.540.823,00	1.569.388,20	21.971.434,80

FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	Valor Historico	Dep.Acumulada	Activo Neto
NISSAN JUKE CUW947	63.000.000,00	52.500.000,00	10.500.000,00
KIA SEDAN MUM-780 MOD2013	32.000.000,00	19.200.000,00	12.800.000,00
KIA SEDAN MUM-780 MOD2013 REPARACION AÑO 2020	4.986.100,00	1.080.321,67	3.905.778,33
KIA SEDAN MUM-780 MOD2013 REPARACION AÑO 2021	3.114.825,00	51.913,75	3.062.911,25
KIA SEDAN MUM-780 MOD2013 REPARACION AÑO 2021	484.000,00	8.066,67	475.933,33
CAMIONETA TOYOTA PRADO DRW-625 MODELO 2018	180.000.000,00	81.000.000,00	99.000.000,00
VEHICULO MUP 530	45.000.000,00	6.750.000,00	38.250.000,00
TRACTOCAMION PLACA EQY310	561.309.798,00	42.098.234,85	519.211.563,15
TRACTOCAMION PLACA EQY315	563.839.160,00	32.890.617,67	530.948.542,33

FLOTA Y EQUIPO FLUVIAL	Valor Historico	Dep.Acumulada	Activo Neto
BOTE-ALTERNATIVA	125.000.000,00	112.500.000,00	12.500.000,00
BOTE-ALTERNATIVA	9.084.700,00	7.570.583,33	1.514.116,67
BOTE-ALTERNATIVA	26.590.132,18	1.772.675,48	24.817.456,70
PLANTA ELECTRICA YATE ALTERNATIVA	27.497.140,50	22.914.283,75	4.582.856,75
PLANTA ELECTRICA YATE ALTERNATIVA REP	2.250.000,00	1.237.500,00	1.012.500,00
PLANTA ELECTRICA YATE ALTERNATIVA REP	1.950.000,00	422.500,00	1.527.500,00
AIRE ACONDICIONADO	1.784.711,00	1.517.004,35	267.706,65
AIRE ACONDICIONADO AJUSTE 2012	1.420.000,00	970.333,33	449.666,67
AIRE ACONDICIONADO REPARACION 2015	5.003.880,00	250.194,00	4.753.686,00
ELEMENTOS VARIOS YATE ALTERNATIVA	4.134.732,00	3.376.697,80	758.034,20
ELEMENTOS VARIOS YATE ALTERNATIVA	10.108.476,00	2.864.068,20	7.244.407,80
ELEMENTOS VARIOS YATE ALTERNATIVA	8.586.053,00	143.100,88	8.442.952,12
YANMAR MARINE DIESEL ENGINE MODELO 4LHA-	121.182.167,00	26.256.136,18	94.926.030,82
YANMAR MARINE DIESEL ENGINE MODELO 4LHA- AJUSTES Y REP	84.153.719,00	11.220.495,87	72.933.223,13
	3.504.310.416,68	944.123.219,74	2.560.187.196,94

CONSTRUCCIONES EN CURSO			0,00
Total Activos Informe año 2021			2.560.187.196,94
Saldo Activos Balance de Prueba Dic 31-2021			2.560.187.196,94






Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

14. Obligaciones Financieras.

		2021	2020
Pasivos Financieros No Corrientes	Nota 14	\$ 2.145.683.034,85	\$ 1.573.803.989,85
21051001	Crédito Davivienda 7105056100214007 Ci Global	\$ 96.956.174,87	\$ 122.749.338,00
21051002	Bancolombia Obligación 8581061384	\$ -	\$ 8.333.330,00
21051003	Crédito Banco Agrario	\$ 250.007.765,00	\$ 500.000.000,00
21051009	Crédito Davivienda 7105056100185934 Sotracar	\$ -	\$ 5.555.532,23
21051010	Crédito Bancolombia 850096301 Ci Global	\$ -	\$ 22.345.640,00
21051011	Daviveinda Crédito 6705056100188074 Ci Global	\$ 76.937.292,59	\$ 106.529.388,00
21051012	Bancolombia Crédito 850100251 Ci Global	\$ 135.986.800,00	\$ 252.653.464,00
21051014	Crédito Bancolombia4 800023374 Ci Global	\$ 116.666.660,00	\$ 183.333.333,00
21051033	Crédito Bancolombia 850090363 Cesantías Año 2015	\$ -	\$ 108.079.874,62
21051045	Obligación Bancolombia Crédito Cesantías	\$ 40.801.521,18	\$ -
21202001	Leasing De Bancolombia 232411 Camioneta Toyota	\$ 110.878.799,00	\$ 144.951.577,00
21202005	Leasing Davivienda 600505610010188-4 Casa Bogotá	\$ 78.706.038,21	\$ 119.272.513,00
21202007	Leasing Tractocamión Placa EQY310 180142192	\$ 491.970.033,00	\$ -
21202008	Leasing Davivienda Tractocamión Placa EQY315	\$ 488.227.884,00	\$ -
21202009	Leasing Terreno Martínez Martelo	\$ 258.544.067,00	\$ -

Las obligaciones financieras están compuestas préstamos bancarios para generar flujos de fondos para cubrir operaciones extraordinarias al cierre del periodo, y contratos de arrendamiento financiero a largo plazo por la compra de equipos para operaciones de logística en el transporte de carga.

15. Impuestos Corrientes por Pagar.

		2021	2020
Pasivo por Impuestos Corrientes	Nota 15	\$ 658.455.000,00	\$ 400.354.055,00
24040501	Vigencia Fiscal Corriente	\$ 658.455.000,00	\$ 399.482.000,00
24160101	Impuesto Predial	\$ -	\$ 872.055,00

Los impuestos son liquidados de acuerdo con la normatividad fiscal vigente y cancelados en el corto plazo.

SEK

9



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.



16. Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas.

Estas obligaciones se cancelan en el corto plazo, se compone de deudas por servicios recibidos, retenciones en la fuente practicada, declaradas y pagadas en el siguiente mes, lo mismo por las retenciones y aportes de nómina canceladas.

		2021	2020	
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		Nota 16	\$ 3.337.851.029,49	\$ 1.982.070.487,43
22050501	Proveedores Nacionales Para Terceros		\$ 2.230.264.332,03	\$ 1.148.834.756,35
22050505	Proveedores Nacionales Para Asercol		\$ 880.414.085,33	\$ 733.500.460,08
23359503	Control Incapacidades		\$ -	\$ 517.371,00
23600503	Ernesto Mejía Echeverry		\$ 110.809.401,07	\$ -
23600505	Victor Tarra Diaz		\$ 8.057.032,82	\$ -
23700501	Aportes A Entidades Promotoras En Salud Eps		\$ 19.889.410,00	\$ 17.911.300,00
23700601	Aportes A Administradoras De Riesgos Profesionales Arl		\$ 7.029.700,00	\$ 6.763.600,00
23700701	Fondo De Pensiones		\$ 63.228.200,00	\$ 57.325.000,00
23701001	Caja De Compensación Familiar		\$ 15.914.973,24	\$ 14.620.300,00
23701002	I.C.B.F		\$ 1.134.000,00	\$ 1.108.500,00
23701003	Sena		\$ 755.800,00	\$ 739.200,00
23709520	Retención Aportes Seguridad Social Independientes		\$ 354.095,00	\$ 750.000,00

17. Beneficio de los Empleados

		2021	2020	
Beneficio a Empleados		Nota 17	\$ 416.815.496,74	\$ 433.236.566,80
25101001	Cesantías Ley 50 1990 Y Normas Posteriores		\$ 291.286.566,80	\$ 298.861.902,80
25150501	Intereses Sobre Cesantías		\$ 33.625.993,00	\$ 35.819.171,00
25250501	Vacaciones Consolidadas		\$ 91.902.936,94	\$ 98.555.493,00
26101001	Intereses A Las Cesantías		\$ -	\$ -

18. Anticipos y Avances Recibidos.

		2021	2020	
Otros Pasivos Corrientes		Nota 18	\$ 457.617.026,34	\$ 1.487.994.315,71
13802501	Pago Por Cuenta Terceros		\$ (3.547.535.249,36)	\$ (2.264.489.538,66)
28050501	Anticipo De Clientes		\$ 2.802.745.493,00	\$ 1.498.610.170,47
28050506	Anticipos Globales Nov-2012		\$ 1.201.407.798,70	\$ 2.250.212.861,74
28059501	Legalización Reintegro Depósitos De Contenedor		\$ 398.400,00	\$ 2.486.204,16
28301001	Cuota Embargos		\$ 600.584,00	\$ 1.174.618,00

Valores recibidos de clientes para el pago de los gastos de nacionalización y exportación de los operadores de la cadena logística del comercio exterior, y otros anticipos para pagos de terceros. Se compensa con la cuenta de pagos generados en operaciones de comercio exterior en tramites.

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

19. Capital Social.

2021

Composicion Accionaria

Nota 19

Socio / NIT	Numero de Acciones Suscritas y Pagadas	Valor Nominal \$	Valor Nominal Total \$	Participacion %
ERNESTO MEJIA ECHEVERRY NIT 7.468.126-4	117.750	\$ 1.000,00	\$ 117.750.000,00	22,64%
GILBERTO PERDOMO ZAMBRANO NI 9.082.881-6	152.518	\$ 1.000,00	\$ 152.518.000,00	29,33%
CLAUDIA PERDOMO PRINS NIT 45.541.092-2	10.400	\$ 1.000,00	\$ 10.400.000,00	2,00%
CARMEN PRINS DE PERDOMO NIT 33.146.976-0	39.250	\$ 1.000,00	\$ 39.250.000,00	7,55%
VICTOR ALFREDO TARRA DIAZ NIT 73.137.446-6	14.365	\$ 1.000,00	\$ 14.365.000,00	2,76%
PERDOMO PRINS Y CIA. S. en C. NIT 800.025.385-0	175.317	\$ 1.000,00	\$ 175.317.000,00	33,71%
SUSANA MILENA PERDOMO PRINS NIT 1.047.395.852-5	10.400	\$ 1.000,00	\$ 10.400.000,00	2,00%
Totales en la Composicion Accionaria	520.000	\$ 1.000,00	\$ 520.000.000,00	100,00%

El capital autorizado de seiscientos millones de pesos moneda legal Colombiana (\$ 600.000.000,00), correspondientes a 600.000 acciones nominativas de valor nominal de un mil pesos, del cual se encontraban suscritos y pagados trescientos millones de pesos moneda legal de Colombia (300.000.000,00), durante el año la sociedad coloco en cabeza de nuevos socios 100.000 acciones por valor de \$ 1.400,00 cada una, incrementándose el capital suscrito y pagado a la suma de cuatrocientos millones de pesos moneda legal de Colombia (\$ 400.000.000,00).

Mediante acta de asamblea de accionistas N° 010 de octubre 24 de 2005, se colocan 100.000 acciones a \$ 1.500,00 cada una, incrementándose el capital en cien millones de pesos moneda legal de Colombia (\$100.000.000,00), quedando el capital suscrito y pagado en quinientos millones de pesos moneda legal de Colombia (\$500.000.000,00). Con acta de asamblea de accionistas 026 de 2013, se colocan 10.183 acciones a \$ 1.000,00 cada una, incrementándose el capital en diez millones ciento ochenta y tres mil doscientos noventa y siete pesos moneda legal de Colombia (\$ 10.183.297,00), quedando el capital suscrito y pagado en quinientos diez millones ciento ochenta y tres mil doscientos noventa y siete pesos moneda legal de Colombia (\$ 510.183.297,00).

Mediante acta de Asamblea General de Accionista 049 de mar 26-2021, se capitaliza el valor acumulado en la Revalorización del Patrimonio colocando 9,816 acciones, con un valor de \$ 9.816.703, quedando el capital suscrito y pagado en quinientos veinte millones de pesos moneda legal de Colombia (\$ 520.000.000,00).

SH

2

Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

REPARTO DE LA REVALORIZACION DEL PATRIMONIO

VALOR	\$	314.994.405,05	
ACCIONES CESIONADAS	\$	9.816,00	
Valor cada accion	\$	32.089,89	
Valor nominal cada una	\$	9.816.000,00	\$ 1.000,00
Valor prima de cada una	\$	305.178.405,05	\$ 31.089,89

Socio	Part/Accionaria
PERDOMO PRINS & CIA S. EN C.	33,71%
GILBERTO PERDOMO ZAMBRANO	29,33%
ERNESTO MEJIA ECHEVERRY	22,64%
CARMEN PRIN DE PERDOMO	7,55%
VICTOR TARRA DIAZ	2,76%
CLAUDIA PATRICIA PERDOMO PRINS	2,00%
SUSANA MILENA PERDOMO PRINS	2,00%
TOTALES	100,00%

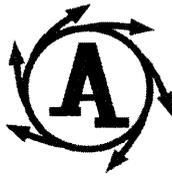
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO EN ACCIONES	NUEVA PARTICIPACION EN ACCIONES DE LOS SOCIOS	NUEVA PARTICIPACION
3.310,00	175.317,00	33,71%
2.879,00	152.518,00	29,33%
2.223,00	117.750,00	22,64%
741,00	39.250,00	7,55%
271,00	14.365,00	2,76%
196,00	10.400,00	2,00%
196,00	10.400,00	2,00%
9.816,00	520.000,00	100,00%

20. Ingresos Totales de la Operación.

		2021	2020
Ingresos	Nota 20	\$ 11.938.484.161,40	\$ 10.260.810.417,47
41709510	Ss Intermediación Aduanera Impo	\$ 9.532.039.874,00	\$ 7.571.694.625,90
41709511	Ss Intermediación Aduanera Expo	\$ 1.540.316.778,00	\$ 1.192.023.840,10
41709512	Ss Intermediación Aduanera Dta	\$ 19.755.245,00	\$ 4.562.341,00
41709513	Ss Intermediación Aduanera Msvc	\$ 4.130.500,00	\$ 1.250.000,00
41709516	Otros Ingresos Por Servicios Gravados	\$ 33.468.890,00	\$ 142.350.648,00
41709517	Otros Ingresos Por Servicios A La Carga No Gravados	\$ 361.859.441,00	\$ 637.917.683,15
41709518	Otros Ingresos Por Servicios No Gravados	\$ 299.988.007,00	\$ 189.454.976,00
41709519	Ss Intermediación Aduanera Alianza As-Alg	\$ 3.944.385,00	\$ 1.059.908,00
41750102	Devoluciones En Prestación De Servicios	\$ (125.484.901,00)	\$ (20.529.959,00)
42100501	Intereses	\$ -	\$ 308.806,98
42100502	Rendimiento Financieros	\$ 1.825.571,84	\$ 28.068.001,40
42102001	Diferencia En Cambio Por Servicios Integrales	\$ -	\$ 3.262.589,30
42102002	Diferencia En Cambio Otras Actividades	\$ 26.295.771,50	\$ 10.056.273,00
42104001	Descuentos Comerciales Concedidos	\$ 24.138.103,00	\$ 30.526.497,00
42150501	Dividendos de Acciones en Sociedades Anónimas	\$ 6.531.016,00	\$ -
42505001	Reintegro Costos Y Gastos(4 Po	\$ 10.517.577,00	\$ 32.795.103,00
42505002	Otros Costos Y Gastos De Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ 89.240,00
42505005	Reintegro De Ingresos No Gravados	\$ 4.274.000,00	\$ 73.168.733,10
42505010	Reintegro De Costos Generados En Operación	\$ 4.668.920,00	\$ 5.874.615,00
42950501	Aprovechamientos	\$ -	\$ 1.448.205,00
42950901	Ingreso Esperado Subsidio Paef	\$ 190.187.025,00	\$ 355.407.000,00
42958101	Ajuste Al Peso	\$ 27.958,06	\$ 21.290,54

Los ingresos están integrados por los rubros correspondientes a la prestación de servicios de agenciamiento aduanero, diferencia en cambio por operaciones en moneda externa y reintegro de costos y gastos.



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2

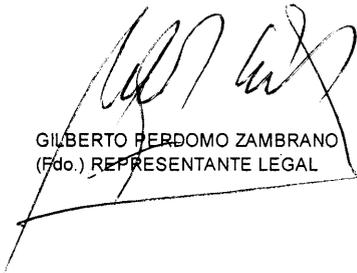


Notas a los Estados Financieros Intermedios.
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
A corte de diciembre 31 de 2021.

21. Gastos Financieros

Todos aquellos gastos originados como consecuencia de financiarse una empresa con recursos ajenos. En la cuenta de gastos financieros destacan entre otras las cuentas de interés de obligaciones y bonos, los intereses de deudas, los intereses por descuento de efectos, las diferencias negativas de cambio, y se incluye también dentro de este apartado los gastos generados por las pérdidas de valor de activos financieros.

		2021	2020
Gastos Financieros	Nota 21	\$ 304.475.250,03	\$ 105.795.662,41
53050501	Gastos Bancarios	\$ 105.248.471,84	\$ 88.713.306,07
53051501	Comisiones Bancarias	\$ (89.942.725,65)	\$ (73.327.434,00)
53052001	Intereses Corrientes	\$ 47.788.262,77	\$ 27.490.434,36
53052002	Intereses De Mora	\$ 25.822,00	\$ 818.503,00
53052003	Interés Corriente Tarjeta De Crédito	\$ 5.781.917,79	\$ 208.693,00
53052005	Intereses Leasing	\$ 99.584.277,21	\$ 22.466.265,73
53052501	Diferencia En Cambio	\$ -	\$ 15.781,00
53959502	Impuesto Al 4 X Mil	\$ 135.989.224,07	\$ 39.410.113,25


GILBERTO PERDOMO ZAMBRANO
(Fdo.) REPRESENTANTE LEGAL


JORGE NIETO BELTRAN
(Fdo.) CONTADOR
T.P. 49765-T


MARELVIS HERAZO PAREDES
(Fdo.) REVISOR FISCAL
TP N° 123403-T



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1
NIT: 890.404.619-2



CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO DE AGENCIA DE ADUANAS ASERCOL S.A. NIVEL 1.

CERTIFICAMOS:

Que hemos preparado los Estados financieros con propósito de información general, Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, y Estado de Flujos de Efectivo a Diciembre 31 de 2020 y 2021, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, la Ley 1314 del 2009 y los decretos 3022 de 2013 y 2267 de 2014, compilados en el Decreto 2420 de 2015 y subsiguientes hasta alcanzar el decreto 2483 de 2018, mediante los cuales se reglamentó la Ley sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2, incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos y las cifras han sido tomadas fielmente de los libros.

Dichas afirmaciones, explícitas e implícitas, son las siguientes:

Existencia: Los activos y pasivos de AGENCIA DE ADUANAS ASERCOL S.A. NIVEL 1, existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el año.

Integridad: Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

Derechos y obligaciones: Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros, obtenidos o a cargo de AGENCIA DE ADUANAS ASERCOL S.A. NIVEL 1, en la fecha de corte.

Valuación: Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.

Presentación y revelación: Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Que 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 2021; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y, además:



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2

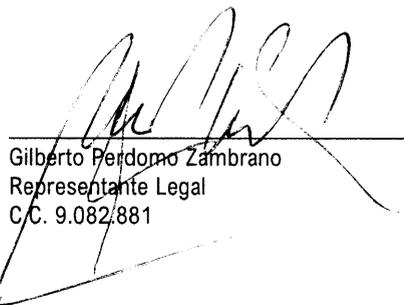


- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. 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.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados financieros con propósito de información general y sus respectivas notas, y,
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- g. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- h. En cumplimiento del artículo 1° 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.
- i. La sociedad no ha obstaculizado de ninguna forma las operaciones de factoring que los proveedores y acreedores de la entidad hayan pretendido hacer con sus respectivas facturas de venta, de acuerdo con el Parágrafo 2 del artículo 87 de la Ley 1676/13.

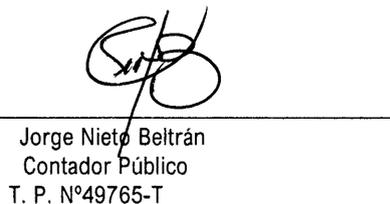
Los estados financieros de apertura al 1 de enero de 2015 y de transición al 31 de diciembre de 2015, detallan las cifras extracontables obtenidas siguiendo los lineamientos descritos en la Nota Contable de adopción por primera vez de las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia.

Dado en Cartagena a los 16 días del mes de FEBRERO del año 2022.

Cordialmente,



Gilberto Perdomo Zambrano
Representante Legal
C.C. 9.082.881



Jorge Nieto Beltrán
Contador Público
T. P. N°49765-T



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1
NIT: 890.404.619-2



Cartagena, Febrero 15 de 2022

Señores
Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1.
Asamblea General de Accionistas
Ciudad

REF.- Dictamen sobre los estados financieros certificados y preparados bajo el Decreto 2420 de 2015 y subsiguientes hasta alcanzar el decreto 2483 de 2018, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021.

A. Entidad y periodo del dictamen

He examinado los estados financieros individuales, de Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1, terminados el 31 de diciembre de 2021, Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y las Revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa; preparados de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y subsiguientes hasta alcanzar el decreto 2483 de 2018, que es congruente, en todo aspecto significativo, con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (Estándar Internacional para Pymes), y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021 y 2020.

B. Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la Administración, que supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y subsiguientes hasta alcanzar el decreto 2483 de 2018, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de Políticas Contables adoptadas por Agencias de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y registrar estimaciones contables que sean razonables.

C. Responsabilidad del Revisor Fiscal en relación con los estados financieros

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Auditoría vigentes. Dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresará una opinión sobre la eficacia de este.



A SERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



D. Opinión

En mi opinión, los estados financieros, tomados de registros de contabilidad, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021 así como de los resultados y los flujos de efectivo terminados en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

E. Cumplimiento de normas sobre documentación y control interno

Declaro que, durante dicho período, los registros se llevaron de acuerdo con las normas legales y la técnica contable, asimismo, las operaciones registradas en los libros y los actos de la Administración se ajustaron a los Estatutos y a las decisiones de la Asamblea General de Asociados.

La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y conservan de forma debida. Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1, observa las medidas adecuadas de control interno, conservación y custodia de los bienes propios y de los de terceros que están en su poder.

F. Cumplimiento de otras normas diferentes a las contables

De acuerdo con el resultado de pruebas selectivas realizadas sobre los documentos y registros de contabilidad, de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas, en mi opinión, Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1, cumple en forma adecuada y oportuna las obligaciones de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, en observancia de lo exigido en el artículo 11 del Decreto Reglamentario 1406 de 1999. De igual manera, informo que la sociedad no ha obstaculizado de ninguna forma las operaciones de factoring que los proveedores y acreedores de la entidad hayan pretendido hacer con sus respectivas facturas de venta, de acuerdo con el Parágrafo 2 del artículo 87 de la Ley 1676/13.

G. Informe de gestión y su coincidencia con los estados financieros

En el informe de gestión correspondiente al año 2021 se incluyen cifras globales coincidentes con los estados financieros examinados, así como las actividades descritas en él, las cuales generaron operaciones económicas que poseen registro contable y forman parte de los estados financieros certificados. En dicho informe se menciona que, al 31 de diciembre de 2021, Agencia de Aduanas Asercol S.A. Nivel 1 cumple en forma adecuada con lo dispuesto en la Ley 603 de 2000 sobre propiedad intelectual y derechos de autor.

MARELVIS HERAZO PAREDES
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional N°123403-T



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



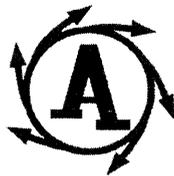
AGENCIA DE ADUANAS ASERCOL S.A. NIVEL 1
INDICADORES FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2021
EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

		AÑO 2021		AÑO 2020						
INDICADORES DE LIQUIDEZ										
LIQUIDEZ GENERAL	FORMULA =	Activo Corriente / Pasivo Total								
	DATOS =	7.289.803.581,04	/	7.016.421.587,42	/	7.251.675.288,18	/	5.902.270.313,92		
	RESULTADO =	1,04				1,23				
	DESCRIPCION =	Indica cuanto posee la empresa en activos corrientes por cada peso de deuda total.								
LIQUIDEZ CORRIENTE	FORMULA =	Activo Corriente / Pasivo Corriente								
	DATOS =	7.289.803.581,04	/	4.870.738.552,57	/	7.251.675.288,18	/	4.303.655.424,94		
	RESULTADO =	1,50				1,69				
	DESCRIPCION =	Indica cuanto posee la empresa en activos corrientes por cada peso de deuda corriente.								
PRUEBA ACIDA	FORMULA =	(Activo Corriente - Inventario) / Pasivo Corriente								
	DATOS =	7.289.803.581,04 -	6.219.262,00	/	4.870.738.552,57	/	7.251.675.288,18 -	5.584.477,00	/	4.303.655.424,94
	RESULTADO =	1,50				1,68				
	DESCRIPCION =	Indica cuanto posee la empresa en activos liquido por cada peso de deuda corriente.								
DISPONIBILIDAD	FORMULA =	Efectivo y Equivalentes / Pasivo Corriente								
	DATOS =	2.022.684.143,59	/	4.870.738.552,57	/	1.415.772.531,41	/	4.303.655.424,94		
	RESULTADO =	0,42				0,33				
	DESCRIPCION =	Indica la capacidad posee la empresa en responder por las deudas a corto plazo.								
CAPITAL DE TRABAJO	FORMULA =	Activo Corriente - Pasivo Corriente								
	DATOS =	\$ 7.289.803.581,04	-	\$ 4.870.738.552,57	-	\$ 7.251.675.288,18	-	\$ 4.303.655.424,94		
	RESULTADO =	\$ 2.419.065.028,47				\$ 2.948.019.863,24				
	DESCRIPCION =	Indica los recursos con que cuenta la empresa para el desarrollo de su actividad.								

		AÑO 2021		AÑO 2020				
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO								
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	FORMULA =	Pasivo Total / Activo Total						
	DATOS =	7.016.421.587,42	/	12.695.535.194,62	/	5.902.270.313,92	/	11.319.424.188,32
	RESULTADO =	55,27%				52,14%		
	DESCRIPCION =	Indica el nivel de endeudamiento con el que cuenta la organización respecto a sus activos totales.						
APALANCAMIENTO FINANCIERO	FORMULA =	Pasivo Total / Patrimonio Total						
	DATOS =	7.016.421.587,42	/	5.679.113.607,20	/	5.902.270.313,92	/	5.417.153.874,40
	RESULTADO =	123,55%				108,96%		
	DESCRIPCION =	Indica cuanto posee la empresa en activos corrientes por cada peso de deuda corriente.						
CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	FORMULA =	Pasivo Corriente / Pasivo Total						
	DATOS =	4.870.738.552,57	/	7.016.421.587,42	/	4.303.655.424,94	/	5.902.270.313,92
	RESULTADO =	69,42%				72,92%		
	DESCRIPCION =	Indica la participación de las deudas a pagar en el corto plazo.						
CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	FORMULA =	Pasivo No Corriente / Pasivo Total						
	DATOS =	2.145.663.034,85	/	7.016.421.587,42	/	1.598.614.888,98	/	5.902.270.313,92
	RESULTADO =	30,58%				27,08%		
	DESCRIPCION =	Indica la participación de las deudas a pagar en el largo plazo.						
COBERTURA DE INTERESES	FORMULA =	Utilidad antes de Intereses e Impuestos (EBIT) / Gastos Financieros						
	DATOS =	2.368.737.633,62	/	105.795.662,41	/	730.145.637,86	/	150.733.014,04
	RESULTADO =	2238,97%				484,40%		
	DESCRIPCION =	Indica los recursos con que cuenta la empresa para cubrir las obligaciones asociadas a gastos financieros.						

		AÑO 2021		AÑO 2020								
INDICADORES DE ACTIVIDAD												
ROTACION DE CARTERA	FORMULA =	(Saldo de Cuentas por Cobrar x 360 días) / Ventas										
	DATOS =	1.693.632.913,25	x	360	/	11.670.018.219,00	x	360	/	9.719.784.063,15		
	RESULTADO =	52	Días			54	Días					
	DESCRIPCION =	Indica el tiempo que tarda una empresa en recaudar el dinero que le adeudan.										
ROTACION DE PROVEEDORES	FORMULA =	Saldo de Cuentas por Pagar x 360 / Ventas										
	DATOS =	3.337.851.029,49	x	360	/	11.670.018.219,00	x	360	/	9.719.784.063,15		
	RESULTADO =	103	Días			73	Días					
	DESCRIPCION =	Indica el tiempo que tarda una empresa en pagar las deudas a terceros.										
ROTACION DE INVENTARIOS	FORMULA =	360 / (Costo de la Mercancia Vendida / Promedio de Inventario)										
	DATOS =											
	RESULTADO =											
	DESCRIPCION =	Indica el tiempo que tarda una empresa en colocar el inventario.										
CICLO DE EFECTIVO	FORMULA =	(Rotación de Inventario en Días + Rotación de Cartera en Días) / Rotación de Proveedores en Días										
	DATOS =	0	+	52	/	103		0	+	54	/	73
	RESULTADO =	51%				73%						
	DESCRIPCION =	Indica el tiempo que la empresa requiere para convertir en efectivo las inversiones realizadas, ejecutar su actividad y utilizarlas nuevamente en su operación.										

SA



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



AGENCIA DE ADUANAS ASERCOL S.A. NIVEL 1

INDICADORES FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2021

EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

INDICADORES DE RENTABILIDAD

INDICADOR	FORMULA	2021	2020
MARGEN DE UTILIDAD BRUTA	FORMULA =	(Ventas Netas - Costo de Venta) / Ventas Netas	
	DATOS =	11.670.018.219,00 - 335.755.691 /	11.670.018.219,00 - 9.719.784.063,15 / 655.698.000 / 9.719.784.063,15
	RESULTADO =	97,12%	93,25%
DESCRIPCION = Indica la capacidad que tiene la empresa de generar utilidad bruta a partir de sus ventas netas..			
MARGEN DE UTILIDAD OPERACIONAL	FORMULA =	Utilidad Operacional / Ventas Netas	
	DATOS =	2.368.737.633,62 /	11.670.018.219,00 / 730.145.637,86 / 9.719.784.063,15
	RESULTADO =	20,30%	7,51%
DESCRIPCION = Indica si la empresa genera beneficios por si mismos mediante la explotación de su actividad económica.			
MARGEN DE UTILIDAD NETA	FORMULA =	Utilidad Neta / Ventas Neta	
	DATOS =	1.389.305.191,69 /	9.719.784.063,15 / 222.826.175,21 / 12.048.517.005,00
	RESULTADO =	14,29%	1,85%
DESCRIPCION = Indica el grado de beneficio que genera la empresa en el periodo para sus socios e inversionistas.			
MARGEN DE UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	FORMULA =	Utilidad Antes de Impuesto / Ventas Netas	
	DATOS =	2.034.702.724,69 /	9.719.784.063,15 / 617.648.466,21 / 12.048.517.005,00
	RESULTADO =	20,93%	5,13%
DESCRIPCION = Indica el impacto de los impuestos en el resultado de la empresa.			
MARGEN DE UTILIDAD OPERACIONAL DESPUES DE IMPUESTO	FORMULA =	Utilidad Operacional Después de Impuesto (UODI) / Ventas Netas	
	DATOS =	1.723.340.100,62 /	9.719.784.063,15 / 335.323.346,86 / 12.048.517.005,00
	RESULTADO =	17,73%	2,78%
DESCRIPCION = Indica el impacto de los impuestos en la utilidad operacional de la empresa.			

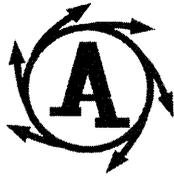
EBITDA	2021		2020	
		\$		\$
UTILIDAD BRUTA		11.938.484.161,40		10.260.810.417,47
(-) GASTOS DE ADMON		9.233.990.836,78		8.874.966.779,61
(-) GASTOS DE VENTA		-		-
(=) UTILIDAD OPERACIONAL - EBIT		2.704.493.324,62		1.385.843.637,86
(+) DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		273.035.990,34		185.248.513,47
(=) EBITDA		2.977.529.314,96		1.571.092.151,33
GASTOS FINANCIEROS DEL PERIODO		304.475.250,03		105.795.662,41
ABONO A OBLIGACION FINANCIERA PERIODO		1.464.933.479,02		1.631.822.828,29

Indica la capacidad que tiene la empresa de generar beneficios a través de sus actividades operativas.

ROA (Retorno de los Activos)	FORMULA	2021	2020
	= Utilidad Neta / Activo Total		
DATOS =		1.389.305.191,69 /	12.695.535.194,62 / 222.826.175,21 / 11.319.424.188,32
RESULTADO =		10,94%	1,97%
DESCRIPCION = Indica la capacidad que tiene la administración de la empresa para generar utilidades con relación a sus activos.			

ROE (Rentabilidad Sobre Recursos Propios)	FORMULA	2021	2020
	= Utilidad Neta / Patrimonio		
DATOS =		1.389.305.191,69 /	5.679.113.607,20 / 222.826.175,21 / 5.417.153.874,40
RESULTADO =		24,46%	4,11%
DESCRIPCION = Indica la capacidad que tiene la administración de la empresa para generar utilidades con relación a la inversión de los socios.			

VALOR INTRINSECO DE LA ACCION	FORMULA	2021	2020
	= Patrimonio / Numero de Acciones Suscritas y Pagadas		
DATOS =		\$ 5.679.113.607,20 /	520.000 0 / \$ 5.417.153.874,40 / 520.000,00
RESULTADO =		\$ 10.921,37	0 / \$ 10.417,60
DESCRIPCION = Indica la participación de los socios por cada acción poseída.			



ASERCOL S.A.
AGENCIA DE ADUANAS NIVEL 1

NIT: 890.404.619-2



AGENCIA DE ADUANAS ASERCOL S.A. NIVEL 1

INDICADORES FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2021

EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

INDICADORES DE HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA, DETERIORO PATRIMONIAL Y RIESGO DE INSOLVENCIA DECRETO 1378 OCTUBRE 28-2021 MINCOMERCIO IND Y TUR.

INDICADOR	DIMENSION	FORMULA =	PATRIMONIO TOTAL MENOR (<) 0	
POSICION PATRIMONIAL NEGATIVA	DETRIMENTO PATRIMONIAL	\$ 5.679.113.607,20 >	0,00	\$ 5.417.153.874,40 > 0,00
		SI CUMPLE LA HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA		SI CUMPLE LA HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA
SI PATRIMONIO < 0	NO CUMPLE LA HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA		<	
SI PATRIMONIO > 0	SI CUMPLE LA HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA		>	

INDICADOR	DIMENSION	FORMULA =	(RESULTADO DEL EJERCICIO < 0) Y (RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR < 0)	
PERDIDAS CONSECUTIVAS EN DOS PERIODOS DE CIERRE O VARIOS PERIODOS MENSUALES	DETRIMENTO PATRIMONIAL	\$ 1.389.305.191,69 >	0,00	\$ 222.826.175,21 > 0,00
		SI CUMPLE LA HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA		SI CUMPLE LA HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA
SI PATRIMONIO < 0	NO CUMPLE LA HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA		<	
SI PATRIMONIO > 0	SI CUMPLE LA HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA		>	

INDICADOR	DIMENSION	FORMULA =	(ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE < 1,0, DEL EJERCICIO ANTERIOR) y (ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE < 1,0, DEL ULTIMO EJERCICIO)		
DOS PERIODOS CONSECUTIVOS DE CIERRE CON RAZON CORRIENTE INFERIOR A 1,0	RIESGO DE INSOLVENCIA	ULTIMO EJERCICIO AÑO 2021	\$ 7.289.803.581,04 / \$ 4.870.738.552,57 = \$ 1,50	ULTIMO EJERCICIO AÑO 2020 \$ 7.251.675.288,18 / \$ 4.303.655.425 = \$ 1,69	
		EJERCICIO ANTERIOR AÑO 2020	\$ 7.251.675.288,18 / 4.303.655.424,94 = \$ 1,69	EJERCICIO ANTERIOR AÑO 2019 \$ 9.996.249.240,59 / \$ 5.002.748.592,22 = \$ 2,00	
		NO CUMPLE RIESGO DE INSOLVENCIA		NO CUMPLE RIESGO DE INSOLVENCIA	
		SI INDICADOR < 1,0	CUMPLE RIESGO DE INSOLVENCIA		< 1,0
SI INDICADOR > 1,0	NO CUMPLE RIESGO DE INSOLVENCIA		> 1,0		