

# COMERCIALIZADORA DE SERVICIOS BASICOS S.A.S.

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

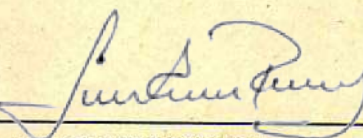
A 31 de Diciembre de 2019 - 2018

(Expresado en pesos Colombianos)

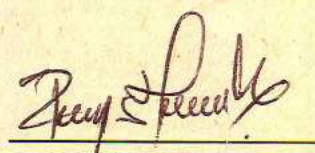
	Nota	2019	2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
<b>ACTIVO</b>					
Efectivo y equivalente del efectivo	<u>5</u>	\$ 804,098,705	\$ 690,282,322	\$ 113,816,383	16.49%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	<u>6</u>	\$ 3,405,778,677	\$ 3,036,325,880	\$ 369,452,797	12.17%
Inventarios	<u>7</u>	\$ 58,764,304	\$ 69,004,566	\$ (10,240,262)	-14.84%
Otros Activos no Financieros	<u>8</u>	\$ 34,508,629	\$ -	\$ 34,508,629	100.00%
Activos por impuestos corrientes	<u>9</u>	\$ 63,904,710	\$ 52,098,006	\$ 11,806,704	22.66%
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>\$ 4,367,055,025</b>	<b>\$ 3,847,710,774</b>	<b>\$ 519,344,251</b>	<b>13.50%</b>
Propiedades, planta y equipo	<u>10</u>	\$ 3,092,935,239	\$ 1,273,773,354	\$ 1,819,161,885	142.82%
Intangibles	<u>11</u>	\$ 21,786,190	\$ 16,629,884	\$ 5,156,306	31.01%
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>\$ 3,114,721,429</b>	<b>\$ 1,290,403,238</b>	<b>\$ 1,824,318,191</b>	<b>141.38%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 7,481,776,454</b>	<b>\$ 5,138,114,012</b>	<b>\$ 2,343,662,442</b>	<b>45.61%</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Pasivos Financieros	<u>12</u>	\$ 153,054,453	\$ 44,307,596	\$ 108,746,856	245.44%
Impuestos corrientes	<u>13</u>	\$ 113,322,354	\$ 95,834,000	\$ 17,488,354	100.00%
Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	<u>14</u>	\$ 1,218,776,533	\$ 595,263,355	\$ 623,513,179	104.75%
Beneficios a empleados	<u>15</u>	\$ 30,893,033	\$ 29,944,680	\$ 948,353	3.17%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 1,516,046,373</b>	<b>\$ 765,349,631</b>	<b>\$ 750,696,742</b>	<b>98.09%</b>
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>					
Pasivos Financieros	<u>16</u>	\$ 984,303,468	\$ 138,346,623	\$ 845,956,845	611.48%
Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	<u>17</u>	\$ 212,320,891	\$ 247,172,190	\$ (34,851,299)	-14.10%
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>		<b>\$ 1,196,624,359</b>	<b>\$ 385,518,813</b>	<b>\$ 811,105,546</b>	<b>210.39%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 2,712,670,732</b>	<b>\$ 1,150,868,444</b>	<b>\$ 1,561,802,288</b>	<b>135.71%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital social		\$ 3,833,000,000	\$ 3,068,000,000	\$ 765,000,000	24.93%
Reserva legal		\$ 47,006,232	\$ 35,182,024	\$ 11,824,208	33.61%
Resultado del ejercicio	<u>18</u>	\$ 122,857,634	\$ 118,242,081	\$ 4,615,553	3.90%
Resultados Acumulados		\$ 2,149,093	\$ 1,728,700	\$ 420,393	100.00%
Ajustes por Adopción NIIF Pymes		\$ 764,092,763	\$ 764,092,763	\$ -	0.00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 4,769,105,722</b>	<b>\$ 3,987,245,568</b>	<b>\$ 781,860,153</b>	<b>19.61%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 7,481,776,454</b>	<b>\$ 5,138,114,012</b>	<b>\$ 2,343,662,442</b>	<b>45.61%</b>

  
HERISSON ANDRÉS TRUJILLO  
ANDRADE

Representante Legal

  
LUIS EDUARDO RODRIGUEZ

Revisor Fiscal  
TP No. 12452 -T

  
ROSBY SAUL MENDEZ LEGRO

Contador  
T.P. 186177 - T

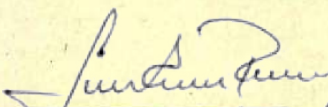
## COMERCIALIZADORA DE SERVICIOS BASICOS S.A.S.

Estado de Resultados Integrales comparativos  
Acumulado entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2019 - 2018  
(Expresado en pesos Colombianos)

	Nota	Año 2019	Año 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
Póliza Exequial		\$ 2,154,099,638	\$ 1,909,845,660	\$ 244,253,978	12.79%
Actividad financiera		\$ 669,386,123	\$ 597,551,701	\$ 71,834,422	12.02%
Pasaje Comercial San Miguel	<u>19</u>	\$ 311,665,892	\$ 117,371,911	\$ 194,293,981	165.54%
Ips Medicina Laboral		\$ 298,913,830	\$ 229,947,000	\$ 68,966,830	29.99%
Mercados		\$ 118,997,542	\$ 108,229,424	\$ 10,768,118	9.95%
Arrendamientos		\$ 10,200,000	\$ 16,150,000	-\$ 5,950,000	-36.84%
Comisiones (SOAT y Baloto) y otros Ingresos Act Ordinarias		\$ 6,291,994	\$ 5,007,351	\$ 1,284,643	25.66%
<b>TOTAL INGRESOS NETOS POR ACTIVIDAD ORDINARIA</b>		<b>\$ 3,569,555,019</b>	<b>\$ 2,984,103,047</b>	<b>\$ 585,451,972</b>	<b>19.62%</b>
<b>COSTO DE OPERACIÓN</b>					
Póliza Exequial		\$ 1,093,313,391	\$ 990,132,752	\$ 103,180,640	10.42%
Ips Medicina Laboral	<u>20</u>	\$ 361,494,962	\$ 290,608,090	\$ 70,886,872	24.39%
Pasaje Comercial San Miguel		\$ 249,588,948	\$ 90,886,516	\$ 158,702,432	174.62%
Mercados		\$ 115,935,040	\$ 109,229,480	\$ 6,705,560	6.14%
<b>TOTAL COSTO DE OPERACIÓN</b>		<b>\$ 1,820,332,341</b>	<b>\$ 1,480,856,837</b>	<b>\$ 339,475,503</b>	<b>22.92%</b>
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>\$ 1,749,222,678</b>	<b>\$ 1,503,246,210</b>	<b>\$ 245,976,468</b>	<b>16.36%</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					
Gastos de administración	<u>21</u>	\$ 1,372,591,540	\$ 1,211,841,611	\$ 160,749,928	13.26%
Gastos de ventas		\$ 134,263,324	\$ 77,992,376	\$ 56,270,948	72.15%
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 1,506,854,864</b>	<b>\$ 1,289,833,987</b>	<b>\$ 217,020,876</b>	<b>16.83%</b>
<b>RESULTADO DE LA OPERACIÓN</b>		<b>\$ 242,367,814</b>	<b>\$ 213,412,223</b>	<b>\$ 28,955,592</b>	<b>13.57%</b>
Ingresos Financieros	<u>22</u>	\$ 16,343,021	\$ 22,992,953	-\$ 6,649,932	-28.92%
Gastos Financieros		\$ 51,567,978	\$ 44,851,938	\$ 6,716,040	14.97%
<b>OPERACION FINANCIERA NETA</b>		<b>-\$ 35,224,956</b>	<b>-\$ 21,858,985</b>	<b>-\$ 13,365,971</b>	<b>61.15%</b>
<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>					
Otros Ingresos	<u>23</u>	\$ 144,207	\$ 572,905	-\$ 428,698	-74.83%
Otros Gastos		\$ 1,387,432	\$ 2,884,061	-\$ 1,496,629	-51.89%
<b>RESULTADO NO OPERACIONAL NETO</b>		<b>-\$ 1,243,224</b>	<b>-\$ 2,311,156</b>	<b>\$ 1,067,932</b>	<b>-46.21%</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>					
		<b>\$ 205,899,634</b>	<b>\$ 189,242,081</b>	<b>\$ 16,657,553</b>	<b>8.80%</b>
Impuesto de renta		\$ 83,042,000	\$ 71,000,000	\$ 12,042,000	16.96%
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>		<b>\$ 122,857,634</b>	<b>\$ 118,242,081</b>	<b>\$ 4,615,553</b>	<b>3.90%</b>

  
HERISSON ANDRÉS TRUJILLO  
ANDRADE

Representante Legal

  
LUIS EDUARDO RODRIGUEZ

Revisor Fiscal  
TP No. 12452 - T

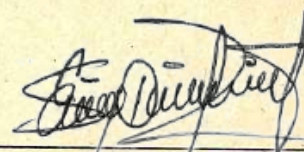
  
ROSBY SAUL MENDEZ LEGRO

Contador  
T.P. 186177 - T

# COMERCIALIZADORA DE SERVICIOS BASICOS S.A.S

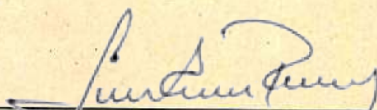
## ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO (INDIRECTO) POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 (Valores expresados en pesos colombianos)

	2019	2018	Variación Absoluta
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	\$ 122,857,634	\$ 118,242,081	\$ 4,615,553
Depreciación	\$ 119,328,310	\$ 93,146,365	\$ 26,181,945
<b>Utilida ajustada</b>	<b>\$ 242,185,943</b>	<b>\$ 211,388,446</b>	<b>\$ 30,797,497</b>
<b>Flujos de Efectivo en Actividades de Operación:</b>			
(-) Aumento en cuentas Comerciales Por cobrar	\$ (369,452,797)	\$ (146,798,324)	\$ (222,654,473)
(-) Aumento en Inventarios	\$ 10,240,262	\$ (27,159,802)	\$ 37,400,064
(+) Disminución de otros activos	\$ (34,508,629)	\$ 5,975,939	\$ (40,484,568)
(+) Disminución de Acvtivos por Imptos Corrientes	\$ (11,806,704)	\$ (38,769,305)	\$ 26,962,601
(+) Aumento en Intangibles	\$ (5,156,306)	\$ (4,285,442)	\$ (870,864)
(-) Disminución de Pasivo por impuestos corrientes	\$ 17,488,354	\$ (4,852,094)	\$ 22,340,448
(+) Aumento de Ctas por pagar	\$ 588,661,880	\$ (75,602,905)	\$ 664,264,785
(+) Aumento de Beneficios a Empleados	\$ 948,353	\$ 9,497,215	\$ (8,548,862)
<b>Efectivo Neto proveniente de actividades de Operación:</b>	<b>\$ 438,600,356</b>	<b>\$ (70,606,272)</b>	<b>\$ 509,206,627</b>
<b>Flujos de Efectivo en Actividades de Inversión</b>			
(-) Aumento en Activos Fijos	\$ (1,938,490,194)	\$ (30,879,400)	\$ (1,907,610,794)
(+) Capitalización Accionistas	\$ 659,002,521	\$ 436,271,787	\$ 222,730,734
<b>Efectivo neto usado en actividades de inversión</b>	<b>\$ (1,279,487,673)</b>	<b>\$ 405,392,387</b>	<b>\$ (1,684,880,060)</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de financiamiento</b>			
(+) Aumento Leasing	\$ 954,703,701	\$ (65,110,553)	\$ 1,019,814,254
<b>Efectivo neto usado en actividades de Financiamiento</b>	<b>\$ 954,703,701</b>	<b>\$ (65,110,553)</b>	<b>\$ 1,019,814,254</b>
<b>Aumento neto en efectivo y sus equivalentes</b>	<b>\$ 113,816,383</b>	<b>\$ 269,675,562</b>	<b>\$ (155,859,179)</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes al Principio del Periodo</b>	<b>\$ 690,282,322</b>	<b>\$ 420,606,760</b>	<b>\$ 269,675,562</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes al Final del Periodo</b>	<b>\$ 804,098,705</b>	<b>\$ 690,282,322</b>	<b>\$ 113,816,383</b>



HERISSON ANDRÉS TRUJILLO  
ANDRADE

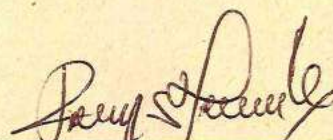
Representante Legal



LUIS EDUARDO RODRIGUEZ

Revisor Fiscal

TP No. 12452 -T



ROSBY SAUL MENDEZ LEGRO

Contador

TP No. 186177 -T


**COMERCIALIZADORA DE SERVICIOS BASICOS S.A.S**  
**900,402,520-9**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A CORTE DE 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018.**  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Año	Capital	Reserva Legal	Ajustes por Adopción Niif	Utilidad del ejercicio	Resultados Acumulados	Patrimonio Neto
<b>Saldo a 31 dic de 2017</b>	\$2,303,000,000	\$25,144,365	\$764,092,763	\$100,376,594	\$240,120,497	\$3,432,731,699
Reclasificación de utilidades	\$447,000,000			(\$90,338,935)		\$356,661,065
Reserva Legal		\$10,037,659		(\$10,037,659)		\$0
Utilidades del ejercicio				\$118,242,081		\$118,242,081
Capitalización	\$318,000,000				(\$238,389,277)	\$79,610,723
<b>Saldo a 31 dic de 2018</b>	<b>\$3,068,000,000</b>	<b>\$35,182,024</b>	<b>\$764,092,763</b>	<b>\$118,242,081</b>	<b>\$1,731,220</b>	<b>\$3,987,245,568</b>
Reclasificación de utilidades				(\$118,242,081)	\$118,242,081	\$0
Reserva Legal		\$11,824,208			(\$11,824,208)	\$0
Utilidades del ejercicio				\$122,857,634		\$122,857,634
Capitalización	\$765,000,000				(\$106,000,000)	\$659,000,000
<b>Saldo a 31 Dic de 2019</b>	<b>\$3,833,000,000</b>	<b>\$47,006,232</b>	<b>\$764,092,763</b>	<b>\$122,857,634</b>	<b>\$2,149,093</b>	<b>\$4,769,105,722</b>

  
**HERISSON ANDRES TRUJILLO**  
**ANDRADE**  
 Representante Legal

  
**LUIS EDUARDO RODRIGUEZ**  
 Revisor Fiscal  
 TP No. 12452 - T

  
**ROSBY SAUL MENDEZ LEGRO**  
 Contador  
 T.P. 186177 - T