

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2018	2017
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	2	235,349	127,896
Activos financieros		-	-
Deudores comerciales y otros	3	25,365	19,182
Inventarios	4	92,785	104,857
Pagos anticipados		-	-
<b>Total activos corrientes</b>		<b>353,499</b>	<b>251,935</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Activos financieros	5	273,394	258,212
Deudores, proyectos		-	-
Propiedades de inversión		-	-
Propiedades, planta y equipo	6	25,281	32,666
Activos intangibles	7	12,000	-
Activos Diferidos	7	2,085	5,658
Activos por impuestos diferidos		-	-
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>312,759</b>	<b>296,536</b>
<b>Total activos</b>		<b>666,259</b>	<b>548,471</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Obligaciones financieras, corto plazo 40%		-	-
Proveedores	8	23,927	14,432
Cuentas por pagar	9	11,311	11,871
Impuestos corrientes por pagar		-	-
Obligaciones laborales y estimaciones	10	18,407	18,828
Pasivos Diferidos - Suscripciones	11	7,179	6,100
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>60,824</b>	<b>51,230</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Obligaciones financieras, Largo plazo 60%		-	-
Provisiones		-	-
Pasivos por impuesto diferido		-	-
Anticipos y avances recibidos	12	105,972	22,439
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>105,972</b>	<b>22,439</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>166,795</b>	<b>73,669</b>
<b>Patrimonio de los accionistas</b>			
Capital: Fondos sociales - Excedentes acumulados	13	223,280	223,280
Reservas -Prudente Reserva para capital de trabajo	13	159,562	149,684
Reservas ocasionales - otras reservas	13	9,882	11,054
Revalorización de patrimonio	13	58,441	58,441
Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes	13	42,303	30,303
Ganancias acumuladas		-	-
Resultados del periodo corriente	13	5,995	-
<b>Total patrimonio de los accionistas</b>		<b>499,463</b>	<b>474,802</b>
<b>Total pasivos y patrimonio de los accionistas</b>		<b>666,259</b>	<b>548,471</b>

YESID QUINTANA S.  
Gerente

JOSE IGNACIO SANCHEZ R.  
Revisor Fiscal TP-100473-T

LUZ MARINA CORDOBA M.  
Contadora TP-140614-T

CORPORACION NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE A.V. (OSG)


NIT 890.906.108-5


ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingresos de actividades ordinarias cciales	14	<u>387,567</u>	<u>335,687</u>
Menos Descuentos condicionados	15	- <u>80,991</u>	- <u>36,941</u>
Menos Devoluciones en ventas	15	<u>1,793</u>	<u>2,735</u>
Costo de ventas	16	(128,424)	(127,931)
<b>Ganancia bruta</b>		<u><b>176,359</b></u>	<u><b>168,080</b></u>
Suscripciones boletines y revistas	14	31,397	38,452
<b>Aportes sociales</b>	17	<u><b>204,786</b></u>	<u><b>188,408</b></u>
<b>Otros ingresos por actividades sociales</b>	18	<u><b>34,408</b></u>	<u><b>37,050</b></u>
Otros ingresos	19	<u>13,658</u>	<u>8,868</u>
Gastos de ventas y distribución		-	-
Gastos de administración	20	- <u>447,789</u>	- <u>431,152</u>
Gastos financieros	21	- <u>6,824</u>	- <u>7,666</u>
Otros gastos		-	-
<b>Excedents antes de impuesto</b>		<u><b>5,995</b></u>	<u><b>2,040</b></u>
Gasto por impuesto a la renta (N.Aplica)		-	-
<b>Ganancia del período</b>		<u><b>5,995</b></u>	<u><b>2,040</b></u>
Reserva legal 10% (N. Aplica)		-	-
<b>Utilidad neta despues de reserva legal</b>		<u><b>5,995</b></u>	<u><b>2,040</b></u>
Gasto por Impuesto Diferido (N. Aplica)		-	-
<b>Resultados Final del Ejercicio con Impt Dife</b>	22	<u><b>5,995</b></u>	<u><b>2,040</b></u>

  
YESID QUINTANA S.  
Gerente

  
JOSE IGNACIO SANCHEZ R.  
Revisor Fiscal TP-100473-T

  
LUZ MARINA CORDOBA M.  
Contadora TP-140614-T

CORPORACION NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE ASESORIA  
NIT 890.906.108-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS

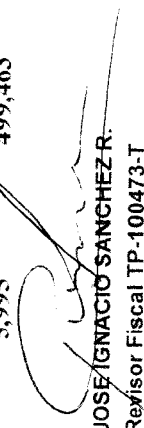
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	31	33	34	38	36
Capital Aportes	31	33	34	38	36
sociales	223,280	Ocasionales	Revalorización	acumuladas	Ganancias
			Patrimonio	adopción NIIF	acumuladas
			58,441	30,303	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2016	223,280	135,712	58,441	30,303	447,736
Saldo Reservas Otras y adquisicon de equipos	-	11,054	-	-	11,054
Excedentes del periodo	-	-	-	-	2,040
Apropiaciones	-	-	-	-	-
Incremento o decremento por ajustes NIIF	-	-	-	-	-
Distribuciones autorizadas por Asamblea	-	-	-	-	-
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2017</b>	<b>223,280</b>	<b>160,738</b>	<b>58,441</b>	<b>30,303</b>	<b>13,971</b>
Aportes de los asociados -Comunidad	-	-	-	-	-
Reservas ocasionales	-	-	-	-	2,040
Excedentes del periodo	-	-	-	-	5,995
Apropiaciones	-	-	-	-	-
Incremento o decremento por ajustes NIIF	-	-	-	-	-
Aumentos y Distribuciones autorizadas por Conferencia	-	8,706	-	12,000	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2018</b>	<b>223,280</b>	<b>169,444</b>	<b>58,441</b>	<b>42,303</b>	<b>499,463</b>

  
YESID QUINTANA S.  
Gerente

  
LUZ MARINA CORDOBA M.  
Contadora TP-140614-T

  
JOSE IGNACIO SANCHEZ R.  
Revisor Fiscal TP-100473-T

CORPORACION NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE A.A. (CNSG)  
 NIT 890.906.108-5  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA EL AÑO  
 TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2018	2017
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación</b>			
Excedentes del período	22	5,995	2,040
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:			
Ajuste diferencia en cambio (gasto)	-	53	11
Pérdida de cuentas por imposibilidad de cobro		143	-
Ajuste al peso (gastos)		6	13
Ajuste al peso (ingresos)		13	24
Provisión de cartera - con cargo a gasto		132	-
Depreciación de propiedades, planta y equipo (gasto)		9,120	8,157
Ajuste por diferidos licencia libros - año anteriores		12,000	-
otras reservas (utilidades de operaciones - remanente de efectivo)		594	-
<b>utilidad Ajustada del Ejercicio</b>		<b>27,961</b>	<b>10,286</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>ENTRADAS:</b>			
Otras Cuentas por cobrar		-	-
Inventarios	-	12,072	-
Propiedad Planta y Equipo	-	7,385	-
Beneficios a Empleados		-	-
Amortización de Diferidos	-	3,574	-
Proveedores	-	9,495	-
Cuentas y documentos por pagar - Otras cuentas por pagar		-	-
Obligaciones por beneficios a empleados		-	-
Anticipos y avances recibidos	-	1,079	-
Reservas cuentas de patrimonio		-	-
<b>SALIDAS:</b>			
Cuentas y documentos comerciales por cobrar		6,183	7,021
Inventarios		-	-
Cuentas y documentos por pagar comerciales- proveedores		-	-
Cuentas y documentos por pagar - Otras cuentas por pagar		560	-
Obligaciones por beneficios a empleados		421	-
Intangibles		3,574	-
Ingresos recibidos para terceros		83,533	-
<i>Efectivo neto generado por actividades de operación</i>		<b>60,665</b>	<b>7,021</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión</b>			
Inversiones en instrumentos financieros		15,183	-
Compras de intangibles		-	7,147
Aplicación a diferido por reservas adquisicion de equipos		(5,063)	-
Aplicación por diferido a reserva adquisicon de equipos		(1,172)	-
Valor recibido por pago de Préstamos a terceros y empleados		-	-
<i>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</i>		<b>8,948</b>	<b>7,147</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiación</b>			
Por incremento a la prudente reserva via intereses CDT		9,878	4,150
<i>Efectivo neto utilizado en actividades de financiación</i>		<b>9,878</b>	<b>4,150</b>
<b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período		127,896	99,293
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	2	<b>235,349</b>	<b>127,896</b>
cifra de control		235,349	127,896
cifra de control		235,349	127,896

**YESID QUINTANA S.**  
Gerente

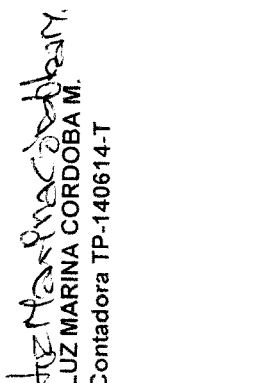
**LUZ MARINA CORDOBA M.**  
Contadora TP-140614-T

**JOSE IGNACIO SANCHEZ R.**  
Revisor Fiscal TP-100473-T

CORPORACION NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA  
**NOTAS DE REVELACION A DICIEMBRE DE 2018 - 2017**

	Notas	2018	2017
<b>NOTAS AL ESFA</b>			
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	2	235,349	127,896
<b>Activos financieros</b>	5	273,394	258,212
Estas notas están representadas por las cuentas del disponible y todo lo que representa dinero en corto y largo plazo efectivo, Bancos, Cuentas de inversiones, que posea la Corporación, inventarios realizables			
<b>Deudores comerciales y otros</b>	3	25,365	19,182
Está conformada por las cuentas por cobrar por la Corporación			
<b>Inventarios</b>	4	92,785	104,857
Está representada por todos los inventarios disponibles para la venta			
<b>Propiedades, planta y equipo</b>	6	25,281	32,666
Está representada por los Activos fijos (equipos de computo, oficina, enseres)			
<b>Activos y Activos Diferidos</b>	7	14,085	5,658
<b>Intangibles: Representado por Licencia del Libro Historia de AA en Colombia</b>			
Está representado por el costo del programa contable, seguros, dotación por amortizar			
<b>Proveedores</b>	8	23,927	14,432
Está representada por los saldos a pagar a proveedores de mercancía			
<b>Cuentas por pagar</b>	9	11,311	11,871
Está representada por los otros gastos causados por pagar, servicios, fletes, arriendo...			
<b>Obligaciones laborales</b>	10	18,407	18,828
Está representada por las provisiones y prestaciones por pagar a los empleados			
<b>Pasivo Diferido</b>	11	7,179	-
Suscripciones a boletines y revista por entregar			
<b>Anticipos y avances recibidos valores consignados por identificar</b>	12	21,546	6,100
<b>Anticipos y avances recibidos (convención nacional y foro nacional de ser)</b>	12	83,832	22,439
<b>Anticipos y Avances recibidos ( Reserva Foro nal. De Servicio VII en 2019</b>	12	594	
Está representada por las consignaciones por identificar y los ingresos recibidos por anticipado para terceros			
<b>Capital: Fondos sociales - Prudente Reserva</b>	13	223,280	223,280
<b>Reservas ocasionales prudente reserva</b>	13	159,562	149,684
<b>Reservas ocasionales - para adquisición de equipos y otras</b>	13	9,882	11,054
<b>Revalorización de patrimonio</b>	13	58,441	58,441
<b>Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes</b>	13	42,303	30,303
<b>Resultados del periodo corriente (UTILIDAD)</b>	13	5,995	2,040
Está representada por los saldos de la cuenta de patrimonio que aumentan los fondos sociales, las reservas, y utilidades			

  
**YESID QUINTANA S.**  
 Gerente

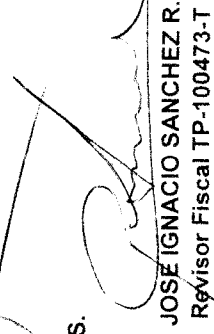
  
**LUZ MARINA CORDOBA M.**  
 Contadora TP-140614-T

**JOSE IGNACIO SANCHEZ R.**  
 Révisor Fiscal TP-100473-T

CORPORACION NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA  
**NOTAS DE REVELACION A DICIEMBRE DE 2018 - 2017**

	Notas	2018	2017
<b>NOTAS AL ESTADO ORI</b>			
Ingresos de actividades ordinarias cciales suscripciones a boletines y revistas	14	387,567	2,017
Menos Devoluciones por ventas	14	31,397	335,687
Menos descuentos concedidos (consicionados, que se incluyeron en pie factura) y se reclasifican los valores por el deber ser contable. Realmente son condicionados	15	1,793	38,452
Está representada por los ingresos propios de la Corporacion en actividad comercial	15	80,991	2,735
<b>Costo de ventas</b>			36,941
Está representada por el valor del costo de la mercancia vendida por la Corporación	16	128,424	127,931
<b>Aportes sociales</b>			188,408
Está representada por los diversos programas de aportes de la Corporacion para con sus corporados anonimos	17	204,786	
<b>Otros Ingresos por actividades sociales</b>			37,050
Está representada por los ingresos que provienen de los eventos de la Corporacion	18	34,408	
<b>Otros Ingresos</b>			7,666
Corresponde a los ingresos no operacionales - Financieros	19	6,824	
<b>Gastos de administración</b>			431,152
Está representada por los gastos administrativos a cargo de la Corporación para atender el curso normal del objeto social	20	447,789	
<b>Gastos financieros</b>			7,666
Está representada en los gastos que se incurre en el sistema financiero	21	6,824	
<b>NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b>			
<b>Excedentes del periodo</b>	Notas	2,018	2,017
Representa la cifra final en el desarrollo del objeto social, el excedente y/o pérdida del ejercicio contable	22	5,995	2,040
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>			127,896
Estas notas están representadas por las cuentas del disponible y todos los que representa dinero en corto y largo plazo Efectivo, Bancos, Cuentas de Inversiones, que posea la Corporación, inventarios realizables	2	235,349	

  
**YESENIA QUINTANA S.**  
Gerente

  
**JOSE IGNACIO SANCHEZ R.**  
Revisor Fiscal TP-100473-T

  
**LUZ MARINA CORDOBA M.**  
Contadora TP-140614-T