
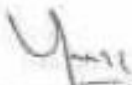


ONE SYSTEM S.A.  
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO  
 DICIEMBRE 31  
 (En miles de pesos)

	2016	2015
INGRESOS		
CONSULTORIA	2.321.900	<u>2.474.742</u>
TOTAL	2.321.900	2.474.742
GASTOS ADMINISTRACION	1.619.552	2.100.661
TOTAL	<u>1.619.552</u>	<u>2.100.661</u>
UTILIDAD OPERATIVA	702.348	374.081
OTROS INGRESOS		
FINANCIEROS	230	286
APROVECHAMIENTOS	6.267	14.766
TOTAL	<u>6.497</u>	<u>15.052</u>
OTROS EGRESOS		
FINANCIEROS	19.068	12.739
INTERESES	8.400	9.800
TOTAL	<u>-27.468</u>	<u>-22.359</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	681.377	366.594
IMPUESTO DE RENTA	-170.345	-91.648
IMPUESTO CREE	-60.655	-32.993
UTILIDAD NETA	<u><u>450.377</u></u>	<u><u>241.953</u></u>

  
 JOHN EDWARD BLAIR V  
 REPRESENTANTE LEGAL


  
 OSCAR EMILIO NOREÑA L  
 CONTADOR MAT 54305-T

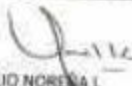
  
 FRANCISCO JAVIER ECHEVERRY H  
 REVISOR FISCAL MAT 13430-T

ONE SYSTEM S A  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

DICIEMBRE 31

( EN MILES DE PESOS)			2016	2015
ACTIVOS				
DISPONIBLE	NOTA-3			
CAJA		734		700
BANCOS		32.767		116.215
TOTAL EFECTIVO / DISPONIBLE		<u>33.501</u>		<u>116.915</u>
CUENTAS POR COBRAR	NOTA-4			
CUENTAS		936.232		1.043.505
ANTICIPO IMPUESTOS		307.805		250.284
ANTICIPO AVANCES		150.000		101.379
PARTICULARES		50.311		25.800
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		<u>1.444.148</u>		<u>1.420.768</u>
INVENTARIOS	NOTA-5			
PROYECTOS EN EJECUCIÓN		1.742.698		741.977
TOTAL INVENTARIOS		<u>1.742.698</u>		<u>741.977</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.220.347		2.279.660
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS				
EQUIPO DE OFICINA		28.350		5.659
EQUIPO DE COMPUTACION		351.750		157.606
DEPRECIACION ACUMULADA		-114.172		-105.916
TOTAL ACTIVOS FUOS		<u>265.928</u>		<u>57.349</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		265.928		57.349
TOTAL ACTIVOS		<u>3.486.275</u>		<u>2.337.009</u>
PASIVOS				
CUENTAS POR PAGAR	NOTA-6			
PROVEEDORES		699.427		475.310
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		81.564		236.415
RETENCION FUENTE		654		18.448
IMPUESTO DE RENTA		231.000		126.851
RETENCION APORTES NOMINA		8.932		8.932
IMPUESTO SOBRE LA VENTA		-8.506		14.171
OBLIGACIONES LABORALES		61.056		60.111
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		<u>1.074.127</u>		<u>940.238</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.074.127		940.238
CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO				
PROVEEDORES		750.000		185.000
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>750.000</u>		<u>185.000</u>
TOTAL PASIVOS		1.824.127		1.125.238
PATRIMONIO	NOTA-7			
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		400.000		400.000
RESERVAS OBLIGATORIAS		22.249		22.249
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		14.370		14.370
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES		775.152		533.199
UTILIDAD DEL EJERCICIO		450.377		241.953
TOTAL PATRIMONIO (NETO)		<u>1.662.148</u>		<u>1.211.771</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>3.486.275</u>		<u>2.337.009</u>


  
JOHN EDUARDO BLAIR VALLEJO  
REPRESENTANTE LEGAL

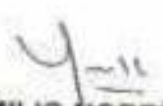
  
OSCAR EMILIO NOREÑA L.  
CONTADOR MAT 54305-T

  
FRANCISCO JAVIER ECHEVERRY HERNANDEZ  
REVISOR FISCAL MAT 13430-T

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**ONE SYSTEM S.A**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015**  
**(VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS)**

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Utilidad del período	2,016	2,015
Partidas que no afectan el efectivo	450,377	241,953
	8,256	8,256
	<b>458,633</b>	<b>250,209</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>		
<b>INVENTARIOS</b>		
aumento en cuentas por cobrar	-1,000,721	517,296
Disminucion en cuentas por pagar	-23,380	-926,413
	698,889	280,066
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>133,421</b>	<b>121,158</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Cancelacion dividendos	0	0
Adquisicion de Propiedades-Planta y Equipo	-208,579	-34,686
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-75,158</b>	<b>-34,686</b>
Aumento en el efectivo y equivalentes de efectivo	-83,414	86,472
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del período	116,915	30,443
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIOD</b>	<b>33,501</b>	<b>116,915</b>

  
**JOHN EDWARD BLAIR VAALEJO**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**ONE SYSTEM S.A**

  
**OSCAR EMILIO NOREÑA L**  
**CONTADOR MAT 54305-T**

# ONE SYSTEM S.A

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DE 2016

(En miles de pesos)

A continuación se detallan las cuantías más representativas del Balance General y el Estado de Resultados.

### **Nota 1- ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL**

La compañía fue legalmente constituida, mediante Escritura Pública No 1108 de mayo 22 de 2001 en la notaria 5 de Manizales ha sido reformada en la escritura No 2147 de noviembre 4 de 2004 en la notaria 5 de Manizales en la cual cambia de domicilio principal de Manizales a Medellín.

Escritura 5009 de julio 24 de 2008 notaria 12 de Medellín escritura 5463 de septiembre 30 de 2010 notaria 25 de Medellín la sociedad no se halla disuelta y su duración mayo 22 de 2100

El objetivo social es el desarrollo y comercialización de software tanto en el país como en el exterior.

### **NOTA 2- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

La compañía para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, observa principios de contabilidad

Generalmente aceptamos en Colombia que son prescritos por el Decreto 1314 de 2009. Para pymes

- a) Unidad Monetaria: De acuerdo con disposiciones Legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para la preparación y presentación de los Estados Financieros, es el peso Colombiano.
- b) Pasivos Laborales: Se consolidan las prestaciones sociales al cierre del ejercicio, con base en las disposiciones Legales vigentes.
- c) Impuesto sobre la Renta: El Impuesto sobre la Renta y complementarios, se determina con base en estimaciones, además no hay situaciones fiscales pendientes por definir de años anteriores.
- d) Reconocimiento de ingresos, costos y gastos: Los ingresos provenientes de ventas, se reconocen cuando se hace la entrega y cambiado su propiedad correspondiente.  
Los costos y gastos, se registran cuando se incurre en ellos
- e) propiedad planta y equipo: se miden al costo menos la depreciación y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado
- f) importancia relativa y materialidad: la presentación de los hechos económicos se hacen de acuerdo con su importancia relativa o materialidad para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar los usuarios de la información contable, en términos generales se considera como material toda partida que supere el 10% de un determinado total del activo del pasivo del patrimonio.

g) Propiedades, planta y equipo: los equipos se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan. .

### NOTA 3- DISPONIBLE

El activo disponible a diciembre 31 de 2016-2015 está compuesto por:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
CAJA	734	700
BANCO	37.767	116.215
	-----	-----
TOTAL	33.501	116.915

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
CLIENTES	936.232	1.043.505
SOCIOS	0	0
ANTICIPO IMPUESTOS PARTICULARES	307.805	250.284
SALDO A FAVOR IVA	50.111	25.600
ANTICIPO AVANCES	0	0
	150.000	101.379
	-----	-----
TOTAL	1.144.148	1.420.768

### NOTA 4- CUENTAS POR COBRAR

## NOTA 5 – INVENTARIOS

En el desarrollo de su actividad, la empresa tiene el proyecto de mejorar sus programas.

	2016	2015
Proyectos en ejecución	1.739.198	738.477
	-----	-----
TOTAL	1.591.268	738.477

## NOTA 6- CUENTAS POR PAGAR

Comprende las obligaciones contraídas por la Empresa a favor de terceros por diferentes obligaciones financieras.

	2016	2015
Proveedores	699.427	475.310
Costos y Gastos por Pagar	81.564	236.415
Retención en la fuente	654	18.448
Retención Aportes Nomina	8.932	8.932
Impuesto sobre las ventas	-8.506	14.171
Impuesto de Renta	231.000	126.851
Obligaciones Laborales	61.056	60.111
Anticipo Clientes	0	0
	-----	-----
TOTAL	1.074.127	940.238

## NOTA 7- PATRIMONIO

A Diciembre 31 de 2016 y 2015 este es el comportamiento de esta cuenta.

	2016	2015
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	400.000	400.000
RESERVAS OBLIGATORIAS	22.249	22.249


REVALORIZACION DE PATRIMONIO	14.370	14.370
UTILIDAD DE EJERCICIO ANTERIOR	775.152	533.199
UTILIDAD DEL EJERCICIO	450.377	241.953
	-----	-----
UTILIDAD	1.662.148	1.211.771

**NOTA 8- INGRESOS**

Los ingresos provienen del desarrollo de su objeto social, que es el desarrollo de software

**NOTA 9- OTROS INGRESOS**

Esos ingresos corresponden a intereses

  
 OSCAR EMILIO NOREÑA L  
 CONTADOR MAT 13430-T