

MANTENIMICROS LIMITADA
NIT 800.245.799-1
BALANCE GENERAL
 (En pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	31 DE DICIEMBRE DE 2015	31 DE DICIEMBRE DE 2014	PASIVO	NOTAS	31 DE DICIEMBRE DE 2015	31 DE DICIEMBRE DE 2014
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
PLANTA Y EQUIPO	6	\$ 13.937.202	\$ 13.937.202	PASIVO CORRIENTE			
INSTRUMENTOS FINANCIEROS				OBLIGACIONES FINANCIERAS	7	\$ 40.580.254	\$ 40.580.254
DERIVADOS FINANCIEROS				ENTIDADES FINANCIERAS		\$ 40.580.254	\$ 40.580.254
ACTIVO CORRIENTE				CUENTAS POR PAGAR	8	\$ 98.159.390	\$ 92.571.016
INSTRUMENTOS FINANCIEROS				PROVEEDORES		\$ 98.159.390	\$ 92.571.016
DERIVADOS FINANCIEROS				COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	9	\$ 8.400.000	\$ 16.497.473
ACTIVO A LARGO PLAZO	5	\$ 179.000	\$ 179.000	DEUDAS CON ACCIONISTAS		\$ -	\$ -
INSTRUMENTOS FINANCIEROS				IMPUESTOS Y RETENCIONES		\$ 4.481.000	\$ 2.198.623
DERIVADOS FINANCIEROS				RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		\$ 174.000	\$ 617.100
ACTIVO A LARGO PLAZO				ACREEDORES VARIOS		\$ 111.831.490	\$ 113.968.912
INSTRUMENTOS FINANCIEROS				IMPUESTOS	10	\$ 10.636.000	\$ 11.582.986
DERIVADOS FINANCIEROS				IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGA		\$ 10.636.000	\$ 11.582.986
ACTIVO A LARGO PLAZO				OBLIGACIONES LABORALES	11	\$ 4.388.552	\$ 8.353.500
INSTRUMENTOS FINANCIEROS				PRESTACIONES SOCIALES		\$ 4.388.552	\$ 8.353.500
DERIVADOS FINANCIEROS				TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 167.436.296	\$ 232.362.098
ACTIVO A LARGO PLAZO				TOTAL PASIVO		\$ 167.436.296	\$ 232.362.098
INSTRUMENTOS FINANCIEROS				TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ -	\$ -
DERIVADOS FINANCIEROS				TOTAL PASIVO		\$ -	\$ -
ACTIVO A LARGO PLAZO				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 671.453.660	\$ 647.446.416
INSTRUMENTOS FINANCIEROS				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 671.453.660	\$ 647.446.416
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS							
DERIVADOS FINANCIEROS							
ACTIVO A LARGO PLAZO			</				

HERNANDO PULECIO PAREDES
Revisor Fiscal
T.P. 40520-T

MANTENIMIENTOS LIMITADA
NIT 800.245.799-1
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

[illegible]


FELIX M FERNANDEZ M.

Representante Legal

son parte integral de los Estados Financieros.

ANDREA MANTA
Contador Público
T.P. 198.156-T

Revisor Fiscal
T.P. 40520-T
Véase mi dictamen adjunto


 HERNANDO PULECIO PAREDES
 Revisor Fiscal
 T.P. 40520-T

MANTENIMICROS LIMITADA

NIT 800.245.799-1
INDICES FINANCIEROS REFLEJADOS A DICIEMBRE 31 / 2014

INDICADORES DE LIQUEZ

RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	PASIVO CORRIENTE	=
POR CADA PESO QUE LA COMPANIA ADEUDA A CORTO PLAZO TIENE \$3,99 PESOS DE RESPALDO.	668.537.725	167.436.296	=
3,99			

PRUEBA ACIDA	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO	PASIVO CORRIENTE	=
POR CADA PESO QUE LA COMPANIA ADEUDA A CORTO PLAZO TIENE \$3,99 PESOS DE RESPALDO, SIN TENER QUE RECIRIR A LOS INVENTARIOS.	668.537.725	167.436.296	=
3,99			

SOLDEZ	PASIVO TOTAL	ACTIVO TOTAL	=
LA CAPACIDAD DE LA EMPRESA PARA RESPONDER A SUS OBLIGACIONES SE ENCUENTRAN COMPROMETIDAS EN UN 25%	167.436.296	671.453.680	=
0,25			

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	TOTAL PASIVOS CON TERCEROS	TOTAL ACTIVO	=
LOS ACREEDORES TIENEN UNA PARTICIPACION DEL 24,94% DENTRO DE LA COMPANIA.	167.436.296	671.453.680	=
24,94%			

APALANCAMIENTO TOTAL	PASIVOS TOTAL CON TERCEROS	PATRIMONIO	=
EL PATRIMONIO DE LA EMPRESA ESTA COMPROMETIDO EN UN 33,22% CON LOS ACREEDORES.	167.436.296	504.017.384	=
33,22%			

ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	PASIVOS CORRIENTE	PASIVO TOTAL	=

ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO			=
	167.436.296	167.436.296	=
100,00%			

DEL 100% DEL PASIVO CON TERCEROS EL 100% TIENE VENCIMIENTO CORRIENTE INFERIOR A UN AÑO.

HERNANDO PULECIO PAREDES
Revisor Fiscal
T.P. 40520-T
Véase mi dictamen adjunto

ANDREA MANTA
Contador Público
T.P. 198.156-T

FELIX M FERNANDEZ M.
Representante Legal

MANTENIMICROS LIMITADA
NIT 800.245.799-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.015 2014

NOTA 1.

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL : Mantenimicros Ltda , fue constituida mediante escritura pública No. 1.253 del 8 de Marzo de 1.991, otorgada en la Notaría 1 de Bogotá D.C. Sociedad limitada de economía privada. Tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogotá.

OBJETO SOCIAL: La Sociedad tiene como objetivo principal las siguientes actividades: La explotación comercial de sistemas de información con la ayuda de equipos electrónicos, electromecánicos y manuales; el análisis, diseño, programación, implantación, procesamiento de datos, grabación, verificación e interpretación de la información para empresas públicas y privadas; La investigación, producción, desarrollo, comercialización, difusión, explotación, mantenimiento de equipos de procesamiento de datos, programas y en general productos de información; La investigación, Desarrollo y ejecución de estrategias de mercadeo; Dictar cursos académicos, técnicos y teóricos, conferencias, simposios y seminarios, la proyección, la compañía viene cumpliendo con el decreto 2649 de diciembre de 1993 reformado por el artículo 11 de la ley 488/98(suspende los ajustes por inflación a las cuentas de resultado, compras) Ajustó los activos, pasivos no monetarios y el patrimonio.

DURACION DE LA SOCIEDAD: El término de duración de la sociedad se fijó hasta el 8 de Marzo de 2.031

NOTA 2.

BASES DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS:

En cumplimiento del Artículo 32 del Decreto 2649 de 1993 se presenta los estados financieros comparativos del año 2015 con el año 2014, Cifras expresadas en miles de pesos colombianos.

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la Compañía por disposición legal debe observar principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, prescritos por la Superintendencia de Sociedades y otras disposiciones legales; dichos principios pueden diferir, en algunos aspectos, de los establecidos por otros organismos de control del Estado. A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que se han adoptado en concordancia con lo anterior.

PROVISION PARA DEUDORES
La provisión para cuentas de dudoso recaudo se revisa y actualiza al fin de cada ejercicio, con base en el análisis de edades de saldos y evaluaciones de la cobrabilidad de las cuentas individuales, efectuadas por la administración.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo, que en lo pertinente incluye: Gastos de financiación y diferencias en cambio sobre pasivos en moneda extranjera incurridos para su adquisición, hasta que se encuentren en condiciones de utilización y ajustes por inflación (enero 1 de 1992 hasta diciembre 31 de 2006). Las ventas y retiros de tales activos se descargan al costo neto ajustado respectivo y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados. La depreciación se calcula sobre el costo ajustado por inflación, por el método de línea recta para los activos propios, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del 33,33% para maquinaria y equipo, 20% para equipo de oficina.

INTANGIBLES, DERECHOS FIDUCIARIOS

DIFERIDOS

Se clasifican como diferidos los gastos pagados por anticipado tales como intereses, honorarios, indemnizaciones fiduciaria laboral, descuentos en moneda nacional, comisiones y seguros; también se registran los cargos diferidos como repuestos. La amortización considera los períodos en los cuales se producen beneficios económicos y son registrados al costo.

OBLIGACIONES LABORALES

Las obligaciones laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y los convenios laborales vigentes.

MANTENIMIMICROS LIMITADA
NIT 800.245.799-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.015 2014

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS
Los ingresos provenientes de ventas se reconocen cuando el producto es despachado y los provenientes de servicios durante el período contractual o cuando se prestan los servicios. Los otros ingresos y los costos y gastos se registran con base en causación.

Se supone que la aplicación de la NIIF para las PYMES, con información adicional a revelar cuando sea necesario, dará lugar a estados financieros que logren una presentación razonable de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de las PYMES. La información a revelar adicional es necesaria cuando el cumplimiento con requerimientos específicos de la NIIF para las PYMES sea insuficiente para permitir a los usuarios entender el efecto de transacciones concretas, otros sucesos y condiciones sobre la situación financiera de la entidad, su rendimiento financiero y los flujos de efectivo.

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la Compañía por disposición legal debe observar principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, prescritos por la Superintendencia de Sociedades y otras disposiciones legales; dichos principios pueden diferir, en algunos aspectos, de los establecidos por otros organismos de control del Estado. A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que se han adoptado en concordancia con lo anterior.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN
Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo, que en lo pertinente incluye: Gastos de financiación y diferencias en cambio sobre pasivos en moneda extranjera incurridos para su adquisición, hasta que se encuentren en condiciones de utilización y ajustes por inflación (enero 1 de 1992 hasta diciembre 31 de 2006). Las ventas y retiros de tales activos se descuentan al costo neto ajustado respectivo y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados. La depreciación se calcula sobre el costo ajustado por inflación, por el método de línea recta para los activos propios, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del 33,33% para maquinaria y equipo, 20% para equipo de oficina.

OBLIGACIONES LABORALES
Las obligaciones laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y los convenios laborales vigentes.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS
Los ingresos provenientes de ventas se reconocen cuando el producto es despachado y los provenientes de servicios durante el período contractual o cuando se prestan los servicios. Los otros ingresos y los costos y gastos se registran con base en causación.

MANTENIMICROS LIMITADA
 NIT 800.245.799-1
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2.015 2014

NOTA 3.
 DISPONIBLE

A 31 de Diciembre, el disponible comprendía:

	2.015	2.014
Cajas:		
Caja General	\$ 1.023.552	\$ 8.458.788
Bancos:		
Banco Nacionales		
Bancolombia	\$ 22.345.892	\$ 63.186.280
Banco de Occidente	\$ 5.087.048	\$ 35.786.318
Total	\$ 28.456.492	\$ 107.431.386

A 31 de diciembre de 2015 y 2014, las cuentas tanto corriente como de ahorros se encontraban debidamente conciliadas y no aparecen en ellas

partidas pendientes por conciliar, solo cheques pendientes de cobro.
 Las políticas del manejo de efectivo en la empresa establece que todos los dineros se consignen en las respectivas cuentas de ahorro o corriente, de acuerdo a las normas legales no se deberán realizar pagos en efectivo, la responsabilidad del dinero y sus manejos pertenece a la gerencia, la cuenta de caja es manejada por la gerencia.

NOTA 4.
 DEUDORES:

A 31 de Diciembre, el rubro de deudores netos, comprendían:

	2.015	2.014
CLIENTES NACIONALES	\$ 263.292.484	\$ 178.484.621
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	\$ 1.329.096	\$ 21.646.052
ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 115.679.450	\$ 86.600.000
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCION	\$ 259.601.203	\$ 250.189.402
Total	\$ 639.902.233	\$ 536.920.075

Las cuentas por cobrar son registradas al monto según la factura (evaluar remisiones por transferencia de riesgos y beneficios). Las cuentas consideradas irrecuperables son dadas de baja en el momento en que son identificadas (evaluar el deterioro calculado por pago posterior a la fecha pactada). Hay cartera que se encuentra en procesos de reestructuración empresarial.
 Dentro de la cuenta de anticipo se encuentra un valor correspondiente a la inversión de ampliación de la casa donde esta la oficina cuando se termine la obra se definirá su activación o se toma como una distribución de utilidades

MANTENIMICROS LIMITADA
NIT 800.245.799-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.015 2014

NOTA 5.
INVERSIONES:

		A 31 de Diciembre, el rubro de Inversiones, comprendían:	
2015	2014		
		Bonos de Solidaridad	
\$ 179.000	\$ 179.000		
		Total	179.000

NOTA 6.
PROPIEDAD PLATA Y EQUIPO NETO

		A 31 de Diciembre, el rubro de propiedad planta y equipo netos, comprendía:	
2015	2014		
		Equipo de Computación y Comunicación	
\$ 13.937.202	\$ 13.937.202		
		Depreciación acumulada	
\$ -11.021.247	\$ -11.021.247		
		Total	2.915.955

Reconocimiento.
Un elemento de las propiedades, planta y equipo será reconocido como activo cuando:
a) Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo; y
b) El costo del activo para la entidad puede ser valorado con fiabilidad. Medición inicial.
Todo elemento de propiedades, planta y equipo, que cumpla las condiciones para ser reconocido como un activo, se valorará por su costo.
Los activos están pendiente por valorizar y reclasificar para definir en las nuevas normas internacionales

NOTA 7.
OBLIGACIONES FINANCIERAS:

A 31 de Diciembre, el rubro de Obligaciones financieras, comprendía:

2015	2014		
		UNIDIRECTO	
\$ 19.671.512	\$ 54.323.936		
		COMPENSAR CCF	
\$ 8.645.231	\$ 26.436.799		
		BANCOLOMBIA TC SOCIOS	
\$ 40.580.254	\$ 98.456.700	Total	

Las obligaciones financieras corresponden a las cantidades de efectivo recibidas a título de mutuo y se deben registrar por el monto de su principal. Los intereses y otros gastos financieros que no incrementen el principal se deben registrar por separado, a los gastos financieros. Estas obligaciones son inferiores a una año

MANTENIMICROS LIMITADA
NIT 800.245.799-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.015 2014

A.8.

PROVEEDORES:

A 31 de Diciembre, el rubro de Proveedores, comprendia:

	2015	2014
Proveedores:	\$ 98.159.390	\$ 92.571.016
Nacionales		

Cuentas y documentos por pagar representan las obligaciones a cargo del ente económico originadas en bienes o en servicios recibidos. Se deben mostrar por separado las obligaciones de importancia, tales como las que existan a favor de proveedores, vinculados economicos, directores, propietarios del ente y otros acreedores.

TA 9.

Cuentas por Pagar:

A 31 de Diciembre, el rubro de Cuentas por Pagar, comprendia:

	2015	2014
Cuentas por pagar	\$ 8.400.000	\$ 16.497.473
Costos y Gastos por Pagar	\$ 4.481.000	\$ 2.198.623
Retención en la Fuente	\$ 174.000	\$ 2.626.800
Retención y Aportes de Nomina	\$ 617.100	\$ 75.000
Acreedores Varios	\$ 13.672.100	\$ 21.397.896
Total	\$ 27.274.100	\$ 42.798.192

OTA 10.

IMPUESTOS:

A 31 de diciembre, el rubro de Impuestos por Pagar, comprendia:

	2015	2014
Impuestos Gravámenes y Tasas	\$ 10.636.000	\$ 11.582.986
Impuesto de Ventas por pagar	\$ 10.636.000	\$ 11.582.986
Total	\$ 21.272.000	\$ 23.165.972

Los impuestos por pagar representan obligaciones de transferir al Estado o a alguna de las entidades que lo conforman, cantidades de efectivo que no han lugar a contraprestación directa alguna. Teniendo en cuenta lo establecido en otras disposiciones, se deben registrar por separado cada uno de ellos, determinados de conformidad con las normas legales que los rigen.

El impuesto de renta por pagar es un pasivo constituido por los montos razonablemente estimados para el periodo actual, años anteriores sujetos a revisión oficial y cualquier otro saldo insoluto, menos los anticipos y retenciones pagados por los correspondientes periodos. Para su determinación se debe considerar la ganancia antes de impuestos, la renta gravable y las bases alternativas para la fijación de este tributo.

Se debe contabilizar como impuesto diferido por pagar el efecto de las diferencias temporales que impliquen el pago de un menor impuesto en el año corriente, calculado a tasas actuales, siempre que exista una expectativa razonable de que tales diferencias se revertirán.

MANTENIMIENTOS LIMITADA
NIT 800.245.799-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.015 2014

NOTA 11. OBLIGACIONES LABORALES

A 31 de diciembre, el rubro de Obligaciones Laborales, comprendía:

	2015	2014
Obligaciones Laborales:		
Prestaciones Sociales	\$ 4.388.552	\$ 8.353.500
Total	\$ 4.388.552	\$ 8.353.500

Las prestaciones sociales, estas conciliadas a diciembre 31 de 2015

on obligaciones laborales aquellas que se originan en un contrato de trabajo. deben reconocer los pasivos a favor de los trabajadores siempre que:

- Su pago sea exigible o probable, y

- Su importe se pueda estimar razonablemente.

ara propósitos de estados financieros de periodos intermedios se pueden registrar estimaciones globales de las prestaciones sociales a favor de los trabajadores, calculadas sobre bases estadísticas. Las cantidades así estimadas se deben ajustar al cierre del periodo, determinando el monto a favor de cada empleado de conformidad con las disposiciones legales y los acuerdos laborales vigentes.

El efecto en el importe de las prestaciones sociales originado en la antigüedad y en el cambio de la base salarial forma parte de los resultados del periodo corriente.

NOTA 12. CAPITAL SOCIAL

A 31 de Diciembre, el rubro de capital social, comprendía:

	2015	2014
Capital social:	%	# Cuotas
Felix maria Fernandez Montoya	50%	25.000
Gladys Maria Villamizar Carvajal	50%	25.000
Total	\$ 50.000.000	\$ 50.000.000

El capital representa los aportes efectuados al ente económico, en dinero, en industria o en especie, con el ánimo de proveer recursos para la actividad empresarial que, además, sirven de garantía para los acreedores. El capital debe registrarse en la fecha en la cual se otorgue el documento de constitución o de reforma, o se perfeccione el compromiso de efectuar el aporte, en las cuentas apropiadas, por el monto proyectado, comprometido y pagado, según el caso. Los aportes en especie se deben contabilizar por el valor convenido, o el debidamente fijado por los órganos competentes del ente económico y aprobado por las autoridades, si fuere el caso. Se debe registrar por separado cada clase de aportes, según los derechos que confieran.

MANTENIMICROS LIMITADA
 NIT 800.245.799-1
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2.015 2014

NOTA 13.
 INGRESOS OPERACIONALES

A 31 de diciembre, el rubro de ingresos operacionales, comprendía:

	2015	2014
Ingresos operacionales		
Venta y servicios en sistemas	\$ 1.460.480.567	\$ 1.273.565.000
Devoluciones en Ventas	\$ -5.940.000	\$ -24.465.000
Total	\$ 1.454.540.567	\$ 1.249.100.000

Reconocimiento de ingreso se entiende realizado y, por tanto, debe ser reconocido en las cuentas de resultados, cuando se ha devengado y

convertido o sea razonablemente convertible en efectivo.

Devenegar implica que se ha hecho lo necesario para hacerse acreedor al ingreso.

Reconocimiento de ingresos por la venta de bienes. Para que pueda reconocerse en las cuentas de resultados un ingreso generado por la venta de

bienes se requiere que:

1. La venta constituya una operación de intercambio definitivo.

2. El vendedor haya transferido al comprador los riesgos y beneficios esencialmente identificados con la propiedad y posesión del bien, y no retenga

facultades de administración o restricción del uso o aprovechamiento del mismo.

3. No exista incertidumbre sobre el valor de la contraprestación originada en la venta y que se conozca y registre el costo que ha de implicar la venta

para el vendedor.

4. Se constituya una adecuada provisión para los costos o recargos que deba sufragar el vendedor a fin de recaudar el valor de la venta, con base en

estimaciones definidas y razonables.

5. Se constituya una adecuada provisión para las probables devoluciones de mercancías o reclamos de garantías, con base en pronósticos definidos y

razonables.

6. Si el recaudo del valor de la venta es incierto y no es posible estimar razonablemente las pérdidas en cobro, la utilidad bruta correspondiente se

difiere para reconocerla como ingreso en la medida en que se recauden los instalamentos respectivos.

MANTENIMICROS LIMITADA
NIT 800.245.799-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.015 2014

14.
O DE VENTA

31 de diciembre, el rubro de costo de venta, comprendía:

	2015	2014
COSTOS OPERACIONALES		
COSTO VENTA Y SERVICIOS EN SISTEMAS	\$ 1.199.346.114	\$ 1.124.983.000
(-) DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	\$ -17.356.923	\$ -121.000
Total	\$ 1.181.989.191	\$ 1.124.862.000

plimiento de las normas de realización, asociación y asignación, los gastos se deben reconocer de tal manera que se logre el adecuado registro operaciones en la cuenta apropiada, por el monto correcto y en el período correspondiente, para obtener el justo cómputo del resultado neto todo. Los intereses y la corrección monetaria originada por obligaciones en UPAC así como los demás gastos financieros en los cuales se para la adquisición o construcción de activos, se deben reconocer como gastos desde el momento en que concluya el proceso de puesta en o en que tales activos se encuentren en condiciones de utilización o enajenación.

15.
OS ADMINISTRATIVOS

31 de diciembre, el rubro de costo de venta, comprendía:

	2015	2014
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA		
Gastos de Personal	72.191.512	25.295.339
Impuestos	15.181.000	8.986.051
Servicios	24.546.742	8.921.959
Gastos Legales	1.701.758	38.260
Mantenimiento y Reparaciones	1.711.258	122.347
Adecuaciones		
Adecuación e instalaciones	6.805.233	5.077.245
Gastos de Viaje	0	1.086.245
Diversos	15.139.621	5.087.998
Total	137.277.124	54.615.444

FELIX M FERNANDEZ M.
Representante Legal

ANDREA MANTA
Contador Público
T.P. 198.156-T

HERNANDO PULECIO PAREDES
Revisor Fiscal
T.P. 40520-T
Véase mi dictamen adjunto

En la calidad de Revisor Fiscal de MANTENIMICROS LTDA. Le he practicado una auditoría integral para el ejercicio terminado en 31 de Diciembre de 2015 y 31 de Diciembre de 2014, con el siguiente alcance: auditoría financiera del Balance General y los correspondientes Estados de Resultados, Notas a los Estados Financieros, la evaluación del sistema de control interno, la evaluación del cumplimiento de las leyes y regulaciones que la afectan, y el grado de eficiencia y efectividad en el manejo de sus programas y actividades evaluado con los indicadores de desempeño. La administración es responsable de la preparación, integridad y presentación razonable de los estados financieros, de mantener una estructura efectiva de Control Interno para el logro de los objetivos de la compañía; del cumplimiento de las leyes y regulaciones que afectan a la compañía, y del establecimiento de los objetivos, metas y programas así como de las estrategias para la conducción ordenada y eficiente del negocio. Las obligaciones son las de expresar conclusiones sobre cada uno de los temas de la auditoría integral con base en los procedimientos que he considerado necesarios para la obtención de evidencia apropiada, con el propósito de obtener una seguridad razonable de nuestras conclusiones sobre el alcance de la auditoría integral. Dadas las limitaciones inherentes de cualquier estructura de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades y no ser detectados; también las proyecciones de cualquier evaluación del control interno para periodos futuros están sujetas al riesgo de que el control interno se pueda tornar inadecuado por los cambios en sus elementos. La auditoría integral de acuerdo con las normas de auditoría aplicables a la auditoría de estados financieros, a la auditoría del control interno, a la auditoría sobre cumplimiento de leyes y a la auditoría de gestión. Esas normas requieren que la auditoría se planifique y se ejecute de tal manera que se obtenga una seguridad razonable en cuanto a si los estados financieros están exentos de errores importantes en su contenido. Si la estructura del control interno ha sido diseñada adecuadamente y opera de manera efectiva, si se han cumplido con las principales leyes y regulaciones que le son aplicables, y si es confiable la información que sirvió de base para el cálculo de los indicadores de desempeño en la evaluación de los resultados de la administración, incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que respaldan las cifras y revelaciones en los estados financieros, la evaluación de las normas o principios de contabilidad utilizados, las principales estimaciones efectuadas por la administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros.

Considero que mi auditoría integral proporciona una base razonable para expresar mi opinión sobre los estados financieros y conclusiones sobre la otra temática. Me acuerdo con las normas de contabilidad de general aceptación en Colombia, la contabilidad debe reconocer el efecto de las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda mediante el ajuste de las cuentas no monetarias utilizando el índice de precios al consumidor para ingresos medios en mi opinión, los Estados Financieros, que se adjuntan a este informe, presentan razonablemente la situación financiera de MANTENIMICROS LIMITADA. Al 31 de Diciembre de 2015 y 31 de Diciembre de 2014, los cambios en el patrimonio, los resultados de las operaciones, los cambios en la situación financiera y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las normas de contabilidad de aceptación general en Colombia, aplicadas uniformemente. Con base en los procedimientos de trabajo y con la evidencia obtenida, concepto que la compañía lleva su contabilidad conforme a las normas y técnicas contables, que los aportes de seguridad social han sido efectuados, declarados y pagados oportunamente de acuerdo con las disposiciones legales, que las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General de Accionistas y de la Junta Directiva, que la correspondencia, los comprobantes de contabilidad y los libros de actas y de registro de accionistas se llevan y conservan debidamente, que se mantuvo en todos sus aspectos importantes una estructura efectiva de control interno en relación con la conducción ordenada de sus operaciones, confiabilidad de la información financiera y cumplimiento con las leyes y regulaciones que la afectan.

El informe de gestión de la gerencia fue objeto de mi auditoría en especial en lo referente al cumplimiento de las normas relacionadas con derechos de autor y propiedad intelectual y existe concordancia en todos los aspectos importantes con todos los estados financieros.

Bogotá, Febrero de 2016.

[Firma]
 REVISOR FISCAL
 HERNANDO PULECIO P.

MANTENIMICROS LIMITADA
NIT 800.245.799-1
CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE LOS AÑOS 2.015 Y 2.014

Mediante la presente certificación declaramos que los estados financieros básicos de MANTENIMICROS LIMITADA. Han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad o se han elaborado con base en los mismos y que hemos verificado previamente las afirmaciones explícitas e implícitas en ellos.
Las afirmaciones, que se derivan de las normas básicas y de las normas técnicas de contabilidad, son las siguientes:

Existencia. Los activos y pasivos de la sociedad existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el período.

Integridad. Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

Derechos y Obligaciones. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la sociedad a diciembre 31.

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

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

descritos y revelados en los estados financieros y en las notas a los mismos.



FELIX M FERNANDEZ M.

Representante Legal

MANTENIMICROS LIMITADA

NIT 800.245.799-1