

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
AL 28 de Febrero de 2018

Con el objeto de contribuir en el ejercicio de control social de que tratan los artículos 34 y 35 de la Ley 489 de 1998 y demás normas vigentes y teniendo en cuenta que en el presente mes han surgido hechos que no son recurrentes y tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad, a continuación se revela la explicación de las variaciones más representativas que se evidencian en los informes financieros y contables del mes.

1- Revelaciones del Estado de Situación Financiera

- Propiedad, planta y equipo

Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (Cr.)

	<u>Febrero de 2018</u>	<u>Febrero de 2017</u>
Depreciación acumulada PPYE	(218.136.595.333)	(152.001.359.147)
Total Depreciación acumulada	(218.136.595.333)	(152.001.359.147)

La variación que presenta este rubro por valor de \$66.135.236.186 se debe principalmente al ajuste por recalcu a la depreciación acumulada de los Activos Fijos de los años 2014, 2015, 2016 y 2017 bajo los estándares establecidos en el marco normativo dispuesto por la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 y normatividad relacionada.

Dicho ajuste está conformado principalmente por los siguientes movimientos:

Ajuste por transición en el ESFA	(35.216.832.913)
Ajuste por Depreciación año 2015	(4.888.829.455)
Ajuste por Depreciación año 2016	(1.420.553.730)
Total ajuste acumulado al cierre de 2017	(41.526.216.098)

Así mismo hace parte de esta variación, el valor neto de los movimientos realizados contablemente durante el año corrido por \$24.609.020.088 que incluyen el gasto acumulado del periodo.

-Depósitos entregados en garantía

	<u>Enero de 2018</u>	<u>Enero de 2017</u>
Depósitos entregados en garantía	52.080.000.000	0
Total Depósitos entregados en garantía	52.080.000.000	0

El depósito entregado en garantía por valor de \$52.080.000.000 corresponde a los recursos entregados a bancoldex, como garantía para la expedición de los avales requeridos para la ejecución financiera de la negociación con emiratos árabes.

2- Revelaciones del Estado de Resultado Integral y Otro resultado Integral

-Otros ingresos/Ingresos diversos

La variación en este concepto del estado de resultado integral se origina principalmente por la compensación recibida de proveedores (RG Comercial, Orica) según acuerdos de transacción, cuyo valor a febrero de 2017 era de \$3.055.736.380 y en 2018 a la misma fecha es de \$323.468.

-Otros gastos/ Financieros

La variación en este rubro, corresponde al incremento de la amortización a los beneficios a largo plazo – pensiones que se registran contablemente como gasto financiero y fueron reclasificados por presentación como otro resultado integral. La amortización acumulada de este concepto en 2017 fue por valor de \$1.169.250.582 en tanto que para 2018 es de \$3.252.475.883 de acuerdo a la proyección informada en el correspondiente estudio actuarial (Para 2018 \$19.510.259.118).


wigv.-

Abril 4 de 2018.