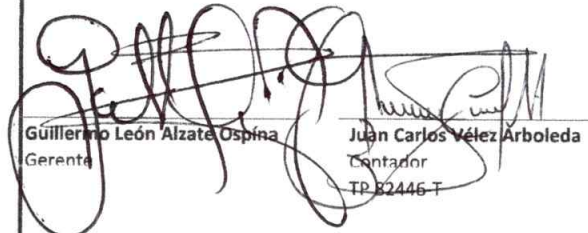


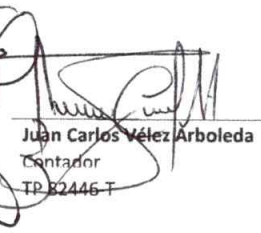
**PROMOTORA FERROCARRIL DE ANTIOQUIA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
(Cifras en miles de pesos colombianos)

Notas

Al 30 de junio de 2018

<b>Activo</b>	
<b>Activo corriente</b>	
Efectivo y equivalentes de efectivo	7.201.839
Inversiones	-
Cuentas por cobrar	-
Activos de impuestos corrientes	832.076
Otros activos	487.780
<b>Total activo corriente</b>	<b>8.521.695</b>
<b>Activo no corriente</b>	
Propiedad, planta y equipo, neto	144.136
Activo intangible	57.966
<b>Total activo no corriente</b>	<b>202.102</b>
<b>Total activo</b>	<b>8.723.797</b>
<b>Pasivo</b>	
<b>Pasivo corriente</b>	
Cuentas por pagar	72.796
Impuestos por pagar	16.455
Beneficios a los empleados a corto plazo	88.012
Pasivos estimados	-
Otros pasivos	11.198
<b>Total pasivo</b>	<b>188.461</b>
<b>Patrimonio</b>	
Aportes sociales	- 13.700.000
Reserva legal	-
Resultados de ejercicios anteriores	22.464
Excedente o pérdida del periodo	3.685.719
Superavit o pérdida del ejercicio	-
Impactos por tran act intangib	- 6.860
Impactos por transic otros act	1.463.341
<b>Total patrimonio</b>	<b>8.535.336</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>	<b>8.723.797</b>
<b>Cuentas de orden</b>	
Cuentas de orden deudoras	7.026.208
Cuentas de orden acreedoras	7.026.208


  
Guillermo León Alzate Ospina  
Gerente

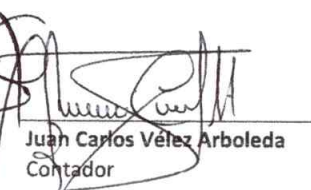
  
Juan Carlos Vélez Arboleda  
Contador  
TP 82446 T

  
Sandra Milena Alvarez Ramirez  
Revisor Fiscal  
TP 116969-T  
En representación de AIGR Contadores S.A.S.

**PROMOTORA FERROCARRIL DE ANTIOQUIA S.A.S**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**INDIVIDUAL**  
(Cifras en miles de pesos colombianos)

	Notas	Al 30 de junio de 2018
Ingresos de actividades ordinarias		-
Gastos operacionales		
De administración		3.882.861
Depreciaciones, amortizaciones y provisiones		19.607
Total gastos operacionales		<u>3.902.468</u>
(Perdida) excedente operacional		<u>- 3.902.468</u>
Otros Ingresos	-	216.749
Otros Gastos		-
	-	<u>216.749</u>
Utilidad antes de impuestos	-	3.685.719
Utilidad o Pérdida neta del período	-	<u>3.685.719</u>
Otro resultado Integral		
Resultado Integral Total		<u>- 3.685.719</u>

  
**Guillermo León Alzate Ospina**  
Gerente

  
**Juan Carlos Vélez Arboleda**  
Contador  
TP 82446-T

  
**sandra Milena Alvarez Ramirez**  
Revisor Fiscal  
TP 116969-T  
En representación de AIGR Contadores S.A.S.

COMPONENTE	DETALLE
<b>ENTE JURÍDICO</b>	La Empresa PROMOTORA FERROCARRIL DE ANTIOQUIA S.A.S, de economía Pública del nivel departamental, creada mediante documento privado de junio 29 de 2016, registrada en la Cámara de Comercio de Medellín el 13 de julio de 2016, en el libro 9, bajo el número 16322, se constituyó bajo el modelo societario de sociedad por acciones simplificada, con carácter comercial y aporte de capital público del 100%. Su domicilio principal está en el Municipio de Medellín, Colombia, en la carrera 52 Nro. 43-31, oficina 101. Tiene establecido un término de duración indefinida.
<b>MARCO REGULATORIO</b>	De acuerdo a lo establecido en la Resolución 533 de 2015, la entidad se encuentra inmersa en el marco normativo contable para entidades de Gobierno, por tanto se aplica todo lo referente al mismo como: marco conceptual, las normas para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de información financiera, doctrina contable pública y demás instructivos emitidos por parte de la Contaduría General de la Nación.
<b>PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES</b>	Los principales cambios en las prácticas contables respecto al marco normativo anterior, corresponde al manejo de los estudios y proyectos, los cuales bajo este nuevo marco se reconocen directamente al gasto, hasta tanto, dicho estudio no se encuentre en etapa de desarrollo.
<b>VARIACIONES SIGNIFICATIVAS POR RUBROS</b>	Es importante indicar que los estados financieros presentados durante la vigencia 2018 no pueden ser comparativos con los mismos períodos del año inmediatamente anterior, por cuanto, se encuentran bajo marcos normativos diferentes, por tanto, las políticas contables aplicadas difieren. La comparabilidad se iniciará a partir del primer mes de 2019.
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	Se presenta variación disminuyendo respecto al período anterior producto de la utilización de recursos para los gastos de funcionamiento, dado que a la fecha la entidad todavía no genera ningún tipo de ingresos.
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	Presenta un saldo de \$832.076 donde el principal componente corresponde al saldo a favor por impuesto a las ventas.
<b>ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	Presenta un saldo de \$487.780 que obedece al reconocimiento del impuesto diferido generado por los estudios y proyectos, los cuales fiscalmente se amortizan y contablemente se reconocen en la cuenta de impactos por transición considerando que corresponden a la etapa de investigación.
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	No presenta variaciones significativas y corresponden a pago por adquisición de bienes y servicios por \$72.296, aportes y descuentos de nómina a cargo del empleado.
<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	Presenta el reconocimiento de los beneficios a empleados por cesantías, intereses, vacaciones, primas y aportes a salud, pensión y caja del empleador.
<b>PATRIMONIO</b>	La variación principal corresponde a los resultados del ejercicio debido al reconocimiento en el gasto de los estudios y proyectos.
<b>GASTOS</b>	Corresponden principalmente al reconocimiento de estudios y proyectos en el gasto considerando lo establecido en el nuevo marco normativo para entidades de gobierno.

