

INVERSIONES MOLINO GRANDE LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A
30 JUNIO DE 2020
(EXPRESADO EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

	<u>Notas</u>	<u>JUN 30 2020</u>
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	0
Instrumentos Financieros-Deudores comerciales y otros	6	540.595
Inventarios	7	50.606
Total activos corrientes		591.201
Activos no corrientes		
Propiedades de inversión	8	37.956
Propiedades, planta y equipo	9	5.483.371
Activos intangibles	10	1.753
Activos por impuestos diferidos	15	34.543
Total activos no corrientes		5.557.623
Total activos		6.148.824.
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Instrumentos Financieros-Obligaciones financieras	11	695.475
Instrumentos Financieros-Proveedores	12	1.811.526
Instrumentos Financieros-Cuentas por pagar	13	865.021
Impuestos corrientes por pagar	14	370.095
Beneficios a empleados-Obligaciones laborales	16	194.462
Pasivos estimados y provisiones	17	1.366
Anticipos y avances recibidos	18	860.377
Total pasivos corrientes		4.798.322
Pasivos no corrientes		
Instrumentos financieros-Obligaciones financieras	11	1.132.359
Instrumentos financieros-Cuentas por pagar	13	1.428.070
Pasivos por impuesto diferido	15	870.776
Total pasivos no corrientes		3.431.205.
Total pasivos		8.229.527
Patrimonio de los accionistas		
Capital suscrito y pagado	19	300.000
Reservas		28.413
Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes		2.060.659
Superavit de revaluación		3.987.282
Ganancias acumuladas (perdidas)		-8.457.057
Total patrimonio		-2.080.703
Total pasivos y patrimonio		6.148.824

CARLOS ROBERTO SANCHEZ DIAZ
Gerente

JORGE HUMBERTO CARDOSO A
Revisor Fiscal

GERMAN ALBERTO SABOGAL J
Contador

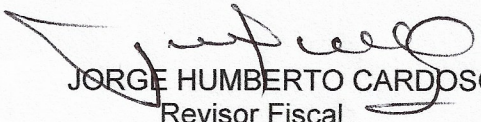
INVERSIONES MOLINO GRANDE LTDA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 30 JUNIO DE 2020
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>JUN 30 -2020</u>
Ingresos de actividades ordinarias	20	124.141
Costo de ventas		(77.203)
Ganancia bruta		46.938
Otros ingresos	21	2.974
Gastos de ventas y distribución		(24)
Gastos de administración	22	(124.876)
Gastos financieros	23	(5.403)
Ganancia antes de impuesto a la renta		(80.391)
Otros resultados integrales-ORI		
Gasto por impuesto Diferido(Beneficio)		60.515
Ganancia del período		(19.876)

RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO

(19.876)


CARLOS ROBERTO SANCHEZ DIAZ
Gerente


JORGE HUMBERTO CARDOSO
Revisor Fiscal


GERMAN ALBERTO SABOGAL J
Contador

**INVERSIONES MOLINO GRANDE LTDA
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS PARA EL PERIODO TERMINADO EL 30 DE JUNIO
DE 2020**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

1. Información general

La Compañía Inversiones Molino Grande Ltda. es una sociedad de responsabilidad Limitada radicada en Colombia, constituida legalmente el 06 de Mayo de 1985 mediante escritura pública numero 1216 de la Notaria Segunda de Ibagué, El domicilio de su sede social y principal es la ciudad de Espinal-Tolima y su termino de duración es hasta 5 de Mayo de 2040. Sus actividades principales son la elaboración y comercialización de productos de molinería de arroz. Sus ventas principales son realizadas en el país.

2. Declaración de cumplimiento con las NIIFs para lasPYMEs

Los estados financieros de Inversiones Molino Grande Ltda., entidad individual, correspondientes a los años terminados el 30 de Junio de 2020 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante la ley 1314 de 2009, el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013, Decreto 2496 de 2015 y DUR 2420 de 2015. Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de la compañía para periodos Junio 30 de 2020 y resultados de sus operaciones del periodos al 30 de Junio de 2020 se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

3. Resumen de políticas contables

3.1 Consideraciones generales Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros individuales se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los periodos presentados en los estados financieros de 30 de Junio de 2020 y no se han producido cambios en políticas contables, estimaciones o errores de carácter significativo que pudieran haber tenido efecto sobre la posición financiera o los resultados de la Compañía.

4. 3.2. Contabilidad de causación

La empresa elaborara los estados financieros usando la base de Contabilidad de causación, esta se exceptúa en la elaboración del flujo de efectivo únicamente.

3.3 Partidas corrientes y no corrientes

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

3.4 Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

3.5 Instrumentos Financieros

3.5.1 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar :

| Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

3.5.2 Obligaciones financieras :

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

3.5.3 Proveedores y cuentas por pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

3.6 Inventarios

Los inventarios se registran al menor entre el costo y su precio de venta estimado menos los costos de terminación y gastos de venta. El costo se determina usando el método de promedio ponderado. Los inventarios se evalúan para ver el deterioro del valor en cada fecha de reporte. Las pérdidas por deterioro de valor en el inventario se reconocen inmediatamente en resultados y se presentan en resultados.

Los repuestos y otros equipos menores así como piezas para el mantenimiento de las propiedades, planta y equipo que se usarán en los procesos de mantenimiento normal se reconocen como inventarios; y se cargan a los costos de producción cuando se utilizan.

3.7 Propiedad Planta y Equipo

Son activos tangibles que posee la empresa para su uso actual o futuro y que espera usar durante mas de un periodo . Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo, el cual no se tiene en cuenta por la empresa pues no se esperan vender. Para el cálculo de la depreciación de las propiedades ,planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

<u>Clase de Activos</u>	<u>Vida útil</u>	<u>tasa anual</u>
Construcciones y edificaciones	40	2%
Maquinaria y equipo	10	10%
Equipo de oficina	5	20%
Equipo de cómputo y comunicación	5	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las piezas de repuesto, equipo auxiliar y equipo de mantenimiento permanente se reconocen como propiedades, planta y equipo cuando su uso se espera sea más de un año y su valor individual exceda de cuatro smlv(salario mínimo legal vigente).De lo contrario se tratan como inventarios.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

Es de anotar que Para determinar su saldo se hace uso de la exención de tomar una revaluación bajo PCGA locales como costo atribuido en la fecha del estado de situación financiera de apertura(1 de enero de 2015) , sobre la totalidad de la propiedad planta y equipo según avalúo elaborado por GUILLERMO RODRIGUEZ MEJIA perito registrado en el Registro Nacional de Avaluadores según RNA 922, y prorrateando el área a arrendar de dicho avalúo.

Dicho avalúo ha sido sujeto de valorizaciones haciendo uso de las modificaciones del anexo 2 del decreto 2496 de 2015 , de entidades del grupo 2 que permite optar por aplicarlas :

primero a 31 de Diciembre de 2017 y posteriormente en el momento de presentación de la solicitud a la ley de insolvencia en noviembre de 2018.

Dichos revaluaciones han sido base para el nuevo cálculo de la Depreciación según las vidas útiles mencionadas.

3.8 Bienes recibidos en arrendamiento

Los bienes recibidos en arrendamiento en su recepción inicial también son clasificados en arrendamientos financieros u operativos. Los contratos de arrendamiento que se clasifiquen como financiero se incluyen en el balance como propiedad planta y equipo de uso propio o como propiedades de inversión según su objeto y se contabilizan inicialmente en el activo en el pasivo simultáneamente por un valor igual al valor razonable del bien recibido en arrendamiento o bien por el valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento si este fuere menor, con la tasa de interés implícita en el contrato de arrendamiento.

Para nuestro caso la empresa presenta a la fecha de esta revelación un leasing o bien recibido en arrendamiento correspondiente a una maquina clasificadora con la entidad financiera Davivienda.

3.9 Propiedades de inversión

La compañía cuenta con un lote de terreno para proceso de cascarilla de arroz se tiene para obtener ingresos por arrendamiento. Dicho activo se mide a su valor razonable en cada fecha de corte de estados financieros reporte y los cambios en la valoración se reconocen en resultados.

3.10 Activos intangibles

Los activos intangibles incluyen la marca arroz magnifico. Estos activos se reconocen al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.

3.11 Deterioro del valor de los activos

Para efectos de evaluar el deterioro, los activos se agrupan en los niveles más bajos para los cuales existe un ingreso de efectivo independiente (unidades generadoras de efectivo). Como resultado, los activos se prueban individualmente para deterioro y algunos se prueban a nivel de unidad generadora de efectivo.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo y activos intangibles para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor.

Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados como gastos.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el valor en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y gastos de venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su valor en libros al precio de venta menos los costos de terminación y gastos de venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados como parte del costo de ventas.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el valor en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y gastos de venta, en el caso de los inventarios), sin superar el valor que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados y si proviene de inventarios se reconoce como menor valor del costo de ventas.

3.12 Impuesto de renta

El gasto de impuestos reconocido en los resultados del período incluye la suma del impuesto corriente por renta determinado con base en la renta gravable o en la renta presuntiva la que fuere mayor.

3.13 Impuestos diferidos

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se calculan sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal que se espera que aumenten o reduzcan la utilidad fiscal en el futuro.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan, sin descontarse las tasas fiscales que se espera apliquen al período de realización respectivo, en el entendido que hayan sido promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de reporte, tomando en consideración todos los posibles resultados de una revisión por parte de las autoridades fiscales.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha de reporte y se ajusta según sea necesario para reflejar la evaluación actual de las utilidades fiscales futuras.

Los activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos se compensan sólo cuando la Compañía tiene el derecho exigible legalmente de compensar los montos y tiene la intención de liquidarlos por su valor neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

3.14 Beneficios a empleados

Comprende todos los tipos de retribuciones que la entidad proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios, los beneficios a corto plazo son salarios, vacaciones, primas legales, cesantías e intereses de cesantías y aportaciones a la seguridad social los cuales reconocerá y medirá como un pasivo después de deducir cualquier importe ya satisfecho y un gasto por el concepto que haya generado el beneficio al empleado.

Beneficios de terminación del contrato laboral con los empleados corresponden a indemnizaciones por despido y a otros beneficios que la empresa unilateralmente decide otorgar a sus empleados en estos casos.

3.15 Provisiones

Las provisiones comprenden estimaciones de pérdidas probables y cuantificables por demandas sobre la compañía y provisión por compra de materia prima. Su reconocimiento se realiza con base en la mejor estimación del valor requerido para cancelar la obligación en la fecha del reporte.

3.16 Capital suscrito y pagado y superávit

El capital accionario representa el valor nominal de las cuotas que han sido emitidas.

El superávit de valorización corresponde a la revaluación efectuada a la propiedad planta y equipo y se determina como valor razonable.

Incluye el devengo por impuestos diferidos.

3.17 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la compañía de los bienes suministrados o los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares. La política contable para cada grupo de ingresos es la siguiente:

3.17.1 Venta de bienes

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes en el país se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad.

3.17.2 Arrendamientos

Los ingresos de los arrendamientos operativos se reconocen en línea recta durante el plazo del contrato de arrendamiento.

3.17.3 Ingresos por intereses

Los ingresos por intereses se reconocen sobre una base acumulada utilizando el método de interés efectivo.

3.18 Gastos financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

4. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

4.1. Deterioro de deudores

Se considera la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero así como sus características, vencimientos, dificultades financieras, ambiente económico en el que se desenvuelven, entre otros. La compañía posee información financiera actualizada de cada uno de sus clientes. Basado en dichos análisis e información, para cada deudor, se realiza la estimación de los flujos futuros esperados a recibir los cuales se descuentan a la tasa de interés efectiva original del deudor, para hallar el valor presente de los mismos el cual es comparado con el valor en libros siendo la diferencia el deterioro de valor.

4.2. Vida útil de las propiedades, planta y equipo

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Estos criterios son analizados por los técnicos de la compañía en forma anual.

4.3 Negocio en marcha

La gerencia prepara los estados financieros sobre la base de un negocio en marcha, en la realización de este juicio la gerencia considera la posición financiera actual, sus intenciones actuales, el resultado de las operaciones, y el acceso a los recursos financieros en el mercado financiero y analiza el impacto de tales factores en las operaciones futuras de la empresa. A la fecha no tenemos conocimiento de ninguna situación que nos haga creer que la empresa no tenga la habilidad para continuar como negocio en marcha durante 2020.

5-Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de Junio de 2020 incluyen los siguientes componentes:

	<u>30 de Junio 2020</u>
Caja	0
Bancos	7,75
Cuentas de ahorro	63.85
	<hr/>
	71.60

No se encuentran restringido.

6-Deudores comerciales y otros

Los deudores comerciales y otros comprenden:

	<u>Junio 30- 2020</u>
Clientes	42.818.706
Socios	19.257.232
Préstamos a terceros-contratistas	417.354.561
Anticipos de impuestos y contribuciones	71.965.638
-Deterioro de cartera	(10.801.415)
Total	<hr/> 540.594.722

Estos préstamos no generan intereses y su vencimiento es en el año 2020. Han sido reconocidos al costo dado que el efecto de su valoración a tasas de mercado es poco significativo.

El valor del deterioro del año fue reconocido en los resultados del periodo, de acuerdo a la normatividad vigente para nuestro caso con las siguientes tasas anuales para edad entre 121 - 360 días el 12% y más de 361 días el 15%.

7- Inventarios

El saldo de los inventarios al 30 de Junio de 2020 incluye:

	<u>30-06-2020</u>
Productos terminados	6.181.003
Repuestos, suministros y otros	44.425.032
Total inventarios	<hr/> 50.606.035

No se encuentra restringido por ninguna medida.

8-Propiedades de inversión

El valor razonable ha sido determinado por un valuador independiente profesionalmente calificado haciendo referencia a precios recientes de propiedades similares.

El terreno de propiedad de la sociedad se encuentra arrendado a un terceros en un 7% del total de la extensión a través de un contrato de arrendamiento operativo. Los pagos de los arrendamientos se incrementarán anualmente de acuerdo con el índice de inflación(IPC). Los ingresos del periodo fueron de \$ 1.214.000.

Saldo final 30/06/2020 37.956.010

En la actualidad el lote del terreno tiene una medida cautelar por parte de la Dian y ademas pesa una hipoteca con la entidad financiera Davivienda

9.Propiedades, planta y equipo

	Valor revaluado					Total
	Terrenos	Construcciones y edificaciones	Maquinaria y equipo	Equipo oficina	Equipo Computo	
Saldo 31/12/2019	837.043.990	3.549.853.247	2.152.404.446	3.795.000	3.269.800	6.546.366.483
Compras						
Ajuste por revaluacion						
Saldo final 30/06/2020	837.043.990	3.549.853.247	2.152.404.446	3.795.000	3.269.800	6.546.366.483

	Depreciación acumulada					Total
	Construcciones y edificaciones	Maquinaria y equipo	Equipo oficina	Equipo computo		
Saldo 31/12/2019	251.545.822	695.763.006	2.408.612		2.626.044	952.343.484
Depreciación del periodo	33.771.770	76.283.518	269.310		326.980	110.651.578
Saldo final 30/06/2020	285.317.592	772.046.524	2.677.922		2.953.024	1.062.995.062

	Valor en libros 30/06/2020					
	837.043.990	3.264.535.655	1.380.357.922	1.117.078	316.676	5.483.371.421

No hubo revaluaciones en el periodo

La Construcción

El inmueble objeto de valuación corresponde a bodegas para uso industrial, bodega de almacenamiento, oficinas de administración, zona de báscula y laboratorio y área destinada a archivo. El área industrial está conformada por 4 bodegas, a doble altura, con alturas laterales a 8 m y 9,80 m en las culatas, su cimentación corresponde a zapatas independientes, estructura vigas y columnas en concreto reforzados, cubiertas en teja de zinc sobre estructura metálica y ondulada en asbesto cemento, pisos reforzados con e= 0,30 muros en bloque de arcilla y ladrillo cocido pañetadas y con pintura, puertas de acceso en láminas con altura de 5 m. La zona de administración los pisos en baldosa de cemento, carpintería metálica para puertas exteriores interiores y ventanería, puertas interiores en madera, baños enchapados.

En la actualidad tiene una medida cautelar por parte de la Dian y ademas pesa una hipoteca con la entidad financiera Davivienda

10-Activos intangibles

El movimiento de los activos intangibles para el 30 Junio de 2020 es el siguiente:

	<u>Marcas</u>
Saldo inicial	1.752.760
Saldo final 30-06-20	1.752.760

Marca Registrada Superintendencia de Industria y Comercio vigente hasta el 5 de Mayo de 2023.

11.Obligaciones financieras Corto Plazo

El saldo de las obligaciones financieras al 30 de Junio de 2020 comprende:

	<u>Parcial</u>	<u>Marz 31-2020</u>
Pasivo corriente		
Agrobolsa	2.869.445	2.869.445
Obligaciones bancarias		692.605.101
Davivienda	692.605.101	
Total		695.474.546

Las obligaciones financieras en su totalidad son originadas en la moneda local y tienen plazo de pago menos de un año. Devengan intereses entre la tasa de referencia DTF + 4 a 6 puntos efectivo anual. Los intereses causados en el año 2020 por valor de \$ -0-

11.Obligaciones financieras Largo Plazo

El saldo de las obligaciones financieras al 30 de Junio de 2020 comprende:

	<u>Parcial</u>	<u>Marzo 31-2020</u>
Pasivo corriente		
Obligaciones financieras		1.132.359.203
Davivienda	432.670.000	
Bancolombia	489.689.203	
BBVA	200.000.000	
Total		1.132.359.203

Créditos bancarios a un plazo de entre 2 y 3 años.

TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO Y LARGO PLAZO \$ 1.827.833.749

12-Proveedores

	<u>Junio 30 -2020</u>
Pasivo corriente	
Proveedores	1.811.525.838
Total	<u>1.811.525.838</u>

13-Cuentas por pagar corto plazo

El saldo de las cuentas por pagar al 30 de Junio de 2020 comprenden:

	<u>JUN 30-2020</u>
Otras cuentas por pagar	752.836.750
Retención en la Fuente	100.230.770
Retenciones y aportes de nómina	10.519.930
Otras	1.143.978
Total cuentas por pagar	<u>865.020.588</u>

13-Cuentas por pagar Largo plazo

El saldo de las cuentas por pagar al 30 de Junio de 2020 comprenden:

	<u>Jun 30-2020</u>
cuentas por pagar	1.428.069.917
Total cuentas por pagar	<u>1.428.069.917</u>

Corresponde a acreencias con el socio Carlos Roberto Sánchez (Rep legal, socio), Myriam Barrero (subgerente) y otros.

14.Pasivos por impuestos corrientes

El saldo de impuestos por pagar al 30 de Junio de 2020 incluye:

	<u>Jun 30-2020</u>
Impuesto de renta y complement-2017	113.956.503
Impuesto a las ventas por pagar-208/19	35.178.895
Impuesto de industria y comercio 2016-17-18	220.959.960
	<u>370.095.358</u>

15. Impuesto diferido-El impuesto diferido del año se genera por aumento y disminuciones de las diferencias temporarias.

Los impuestos diferidos originados por las diferencias temporarias al 30 de Junio -2020 han sido determinadas de la siguiente manera:

<u>Concepto</u>	<u>Diferencia temporaria</u>	<u>Tasa</u>	<u>Imp Diferido Activo</u>	<u>Impuesto Diferido Pasivo</u>
Deterioro cartera	18.451.323	32%		5.904.423
Inventarios	20.954.118	32%	6.914.859	
Propiedades de Inversión	37.956.010	10%		3.795.601
Terrenos	829.637.953	10%		82.963.795
Propiedad planta y Equ.	3.812.546.301	32%		778.112.612
Activos intangibles - Marcas	2.358.104	10%	235.810	
Leasing	38.914.863	32%	12.452.756	
Activos diferidos	9.171.303	32%	3.026.530	
Perdidas fiscales	36.101.509	32%	<u>11.913.498</u>	
			34.543.454	<u>870.776.435</u>

Los cálculos respectivos se anexan en hoja aparte.

Cuenta PUC	Descripcion	Balance PRS	Balance Fiscal	Base neta	Clas. Cta	Impuesto Diferido	Impuesto diferido activo	Impuesto diferido pasivo
13990505	PROVISIION	(10,301.415)	(29,252.739)	(18,461.328)	Temporarias	(5,004.423)	-	(5,504.423)
	MATERIALES REPUESTOS	44,425.032	66,379.150	20,954.118	Temporarias	6,768.318	6,768.318	-
150405000	TERRENOS	837,043.990	7,409.037	(829,637.953)	Temporarias	(82,593.795)	-	(92,963.795)
150405055	TERRENOS DE INVERSION	37,868.010	-	(37,868.010)	Temporarias	(3,765.801)	-	(3,795.801)
150499000	API TERRENOS	-	30,113.947	30,113.947	Temporarias	3,011.365	3,011.365	-
151810000	OFICINAS	85,889.500	89,558.480	23,689.990	Temporarias	7,592.446	7,592.446	-
151820000	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACION	3,443,993.547	36,1361.055	(3,082,692.692)	Temporarias	(888,829.828)	-	(989,629.629)
151980000	BODEGAS	40,000.000	18,072.333	(21,927.667)	Temporarias	(7,018.953)	-	(7,916.953)
151990000	API EDIFICIOS	-	757,092.031	757,092.031	Temporarias	242,266.290	242,266.290	-
152002000	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,162,404.443	1,166,646.939	(995,757.607)	Temporarias	(308,182.434)	-	(308,182.434)
152099000	API MAQUINARIA Y EQUIPO	-	1,022,382.779	1,022,382.779	Temporarias	327,166.088	327,166.088	-
152405000	MUEBLES Y ENSERES	3,785.000	18,866.892	14,901.892	Temporarias	4,768.605	4,768.605	-
152410000	EQUIPOS	-	2,646.392	2,945.392	Temporarias	942.622	942.622	-
152499000	API EQUIPO DE OFICINA	-	44,857.865	44,857.865	Temporarias	14,354.623	14,354.623	-
152890000	EQUIPO DE COMPUTO	3,289.800	38,697.242	35,297.442	Temporarias	11,266.681	11,266.681	-
152990000	API EQUIPO DE COMPUTO	-	24,244.435	24,244.435	Temporarias	7,768.216	7,768.216	-
159205000	DEPRECIACION ACUMULADA EDIFIC	(285,317.592)	(573,164.590)	(287,846.998)	Temporarias	(82,117.438)	-	(92,117.439)
159210000	DEPRECIACION ACUMULADA MAQU	(772,046.324)	(1,240,013.647)	(467,967.123)	Temporarias	(148,748.479)	-	(148,748.479)
159215000	DEPREC ACUM EQUIPO DE OFICINA	(2,697.922)	(33,846.765)	(31,248.843)	Temporarias	(8,599.530)	-	(9,599.530)
159220000	DEPREC ACUM EQUIPO DE COMPU	(2,953.024)	(46,415.065)	(44,462.041)	Temporarias	(13,287.853)	-	(13,287.853)
159299000	AXI DEP ACUM EDIFICIO	-	(208,787.078)	(208,787.078)	Temporarias	(66,811.895)	-	(66,811.895)
159299000	AXI DEP ACUM MAQUINARIA	-	(814,289.324)	(814,289.324)	Temporarias	(186,572.584)	-	(186,572.584)
159299000	AXI DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES	-	(28,525.773)	(28,525.773)	Temporarias	(8,180.247)	-	(9,180.247)
159299000	AXI DEP ACUM EQUIPO COMP	-	(18,485.635)	(18,485.635)	Temporarias	(5,275.403)	-	(5,275.403)
181005000	MARCAJAS	1,792.750	4,110.864	2,318.104	Temporarias	235.610	-	-
1910	LEASING	-	38,614.893	38,614.893	Temporarias	12,452.796	12,452.796	-
170535000	MANEJAMIENTO EQUIPAGADO X A	-	-	-	Temporarias	-	-	-
170535001	GASTOS PAGADPO X ANTIC	-	6,171.303	6,171.303	Temporarias	2,934.817	2,934.817	-
170525001	OTROS GASTOS	-	-	-	Temporarias	-	-	-
171018000	SOFTWARE ADQUIRIDO	-	77,746.316	77,746.316	Temporarias	7,774.532	7,774.532	-
1905	VALORIZACIONES	-	433,520.670	433,520.670	Temporarias	143,061.623	143,061.623	-
		-	902,064.086	802,094.086	Temporarias	297,591.048	297,591.048	-
		5,598,683,808	2,342,850,080	(3,213,833,728)		(848,447,751)	1,089,979,503	(1,938,427,253)

16. Beneficios a empleados

El saldo de impuestos por pagar al 30 de Junio de 2020 incluye:

	<u>Junio 30-2020</u>
Salarios por pagar	149.931.368
Cesantías consolidadas	14.646.787
Interese sobre cesantías	4.098.664
Prima de servicios	16.520.978
Vacaciones consolidadas	9.264.184
	<u>194.461.981</u>

17-Pasivos estimados y provisiones

	<u>Junio 30-2020</u>
Para obligaciones laborales	1.366.108
Total pasivos estimados y provisiones	<u>1.366.108</u>

18-Anticipos y avances recibidos

	<u>Junio 30-2020</u>
Anticipos y avances	870.776.435
Total cuentas por pagar	<u>870.776.435</u>

Corresponde a anticipos de ventas a clientes.

19.Capital

El capital accionario de la Compañía al 30 de Junio de 2020 consiste de 300.000 Cuotas de interés social totalmente pagadas con un valor nominal de \$ 1.000,00 - Un mil pesos cada una.

20. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias de Junio 30 de 2020 incluyen:

	<u>Mar 31/20</u>
Ventas netas	349.000
Otras ventas	10.158.750
Arrendamientos	96.836.040
Servicio de maquila	16.637.570
Servicio de bascula	159.664
Total ingresos de actividades ordinarias	<u>124.141.024</u>

21-Otros ingresos

Los otros ingresos de Junio 30 /2020 comprenden:

	<u>Jun 30 /20</u>
Intereses	-0-
Recuperaciones e indemnizaciones	2.973.941
Total otros ingresos	<u>2.973.941</u>

22.Gastos Administración

El detalle de los gastos administracion al 30 Junio de 2020 incluyen:

Administracion	<u>Junio 30-20</u>
Honorarios	25.00.000
Iva mayor valor gasto	4.597.776
*Servicios	-13,246.807
Legales	18.300
Adecuación e instalación	94.189
Mantenimeinto y reparaciones	144.538
Gastos de viaje	126.800
*Depreciaciones	90.179.400
Diversos	6.007.734
*Deterioro cartera	11.954.396
	<u>124.876.326</u>

* Valores correspondientes a la aplicación de las Nuevos marcos técnicos normativos contables (niif para pymes)

23.Gastos financieros

El detalle de los gastos financieros al 30 Junio de 2020 incluyen:

	<u>Jun 30 -2020</u>
Intereses de obligaciones	3.679.569
Gastos financieros-4 x1000, comisiones	1.454.420
Gastos extraordinarios ,	269.036
	<u>5.403.025</u>

24-Transacciones con partes relacionadas

Las partes relacionadas de la compañía incluyen sus accionistas y personal clave de la gerencia cuyos ingresos se discriminan de la siguiente manera:

	Representante Legal	Honorarios a 30 Junio-20
Carlos Roberto Sánchez Díaz	X	\$ 24.000.000

24.1 Transacciones con accionistas

Al 30 de Junio de 2020 existe un saldo por cobrar al socio LUIS FERNANDO LEYVA AYALA(q.e.p.d) por \$ 19.257.232 Sucesión que a la fecha no ha sido efectiva por herederos.

24.2 Transacciones con personal clave de la Gerencia


La remuneración total de los administradores y de otros miembros del personal clave en Junio 30 de 2020 (incluidos salarios y beneficios)

	Representante Legal	Honorarios a 30 Junio-20
Carlos Roberto Sánchez Díaz	X	\$ 24.000.000



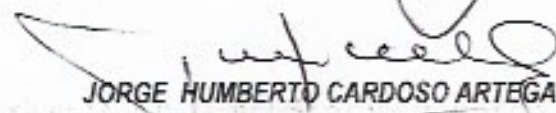
CARLOS ROBERTO SANCHEZ DIAZ

Gerente



GERMAN ALBERTO SABOGAL JIMENEZ

Contador



JORGE HUMBERTO CARDOSO ARTEGA

Revisor Fiscal