

**INVERSIONES MOLINO GRANDE LTDA EN REORGANIZACION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A
30 SEPT DE 2019
(EXPRESADO EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)**

	Notas	SEPT 30 2019
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	825
Instrumentos Financieros-Deudores comerciales y otros	6	522.592
Inventarios	7	71.137
Total activos corrientes		594.554
Activos no corrientes		
Propiedades de inversión	8	37.956
Propiedades, planta y equipo	9	5.649.804
Activos intangibles	10	1.753
Activos por impuestos diferidos		38.147
Total activos no corrientes		5.727.660
Total activos		6.322.214
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Instrumentos Financieros-Obligaciones financieras	11	695.475
Instrumentos Financieros-Proveedores	12	1.803.615
Instrumentos Financieros-Cuentas por pagar	13	965.209
Impuestos corrientes por pagar	14	347.849
Beneficios a Empleados-Obligaciones laborales	15	165.368
Pasivos estimados y provisiones	16	116.189
Anticipos y avances recibidos	17	848.496
Total pasivos corrientes		4.942.201
Pasivos no corrientes		
Instrumentos Financieros-Obligaciones financieras	11	1.132.359
Instrumentos Financieros-Cuentas por pagar	13	1.199.824
Pasivos por impuesto diferido	16	948.279
Total pasivos no corrientes		3.280.462
Total pasivos		8.222.663
Patrimonio de los accionistas		
Capital suscrito y pagado	18	300.000
Reservas		28.413
Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes		2.060.659
Superavit de revaluación		3.987.282
Ganancias acumuladas(perdidas)		-8.276.803
Total patrimonio		-1.900.449
Total pasivos y patrimonio		6.322.214

CARLOS ROBERTO SANCHEZ DIAZ
Gerente

JORGE HUMBERTO CARDOSO A.
T.P. 11007-T
Revisor Fiscal (S)

GERMAN ALBERTO SABOGAL J
Contador


TP 11007-7


INVERSIONES MOLINO GRANDE LTDA EN REORGANIZACION		
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL		
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019		
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)		
	<u>Notas</u>	<u>SEPT 30 -2019</u>
Ingresos de actividades ordinarias	19	995.478
Costo de ventas		(800.787)
Ganancia bruta		194.691
Otros ingresos	20	14.273
Gastos de ventas y distribución		(106)
Gastos de administración	21	(2.252.826)
Gastos financieros	22	(86.278)
Ganancia antes de impuesto a la renta		-2.130.246
Otros resultados integrales-ORI		
Gasto por impuesto Diferido(Beneficio)		45.792
Ganancia del periodo		-2.084.454

RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO

-2.084.454


 CARLOS ROBERTO SANCHEZ DIAZ
 Gerente


 JORGE HUMBERTO CARDOSO ARTEAGA
 Revisor Fiscal (S) T.P. 11007-7


 GERMAN ALBERTO SABOGAL J
 Contador
 TP 1100427

INVERSIONES MOLINO GRANDE LTDA EN REORGANIZACION

NOTAS DE REVELACION

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL PERIODO TERMINADO EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

(Cifras expresadas en pesos colombianos para las Notas de Revelación)

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.

Es una empresa en marcha que en este momento se encuentra en proceso de reorganización el cual fue admitido mediante auto 2019-01-237101 por la Superintendencia de Sociedades expediente 36174, de fecha 10/06/2019 .

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 Septiembre de 2019 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)-Grupo 2 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 Septiembre 30 de 2019 y resultados de sus operaciones del periodos al 30 de Septiembre de 2019 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 períodos presentados en los estados financieros de 30 de Septiembre de 2019 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.

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 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.

3.5 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.

3.8 Bienes recibidos en arrendamiento

Los bienes recibidos en arrendamiento en su recepcion inicial tambien 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.

Si el arrendamiento es operativo no se registra en el balance y los arriendos pagados se llevan a resultados cuando se causen.

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.

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 2018

5-Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de Septiembre de 2019 incluyen los siguientes componentes:

	30 de Septiembre 2019
Caja	70.774
Bancos	500.065
Cuentas de ahorro	254.099
	824.939

6-Instrumentos Financieros-Deudores comerciales y otros

Los deudores comerciales y otros comprenden:

	Septiembre 30- 2019
Clientes	58.761.920
Socios	19.257.232
Préstamos a terceros-contratistas	397.776.390
Anticipos de impuestos y contribuciones	59.560.256
Deudores varios	2.263.272
-Deterioro	-15.025.633
Total	522.593.437

Estos préstamos no generan intereses y su vencimiento es en el año 2019. 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 período.

7- Inventarios

El saldo de los inventarios al 30 de Septiembre de 2019 incluye:

	30-09-2019
Productos terminados	28.765.503
Repuestos, suministros y otros	42.371.032
Total inventarios	71.136.535

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 están arrendado 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 \$7.284.000.

Saldo final 30/09/19 37.956.010

9. Propiedades, planta y equipo

	Valor revaluado					
	Terrenos	Construcciones y edificaciones	Maquinaria y equipo	Equipo oficina	Equipo Computo	Total
Saldo 31/12/2018	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 30/09/2019	837.043.990	3.549.853.247	2.152.404.446	3.795.000	3.269.800	6.546.366.483
	Depreciación acumulada					
		Construcciones y edificaciones	Maquinaria y equipo	Equipo oficina	Equipo computo	Total
Saldo 31/12/2018		184.802.307	540.795.255	1.649.372	1.972.575	729.219.509
Depreciación del periodo		50.057.636	116.225.813	569.430	490.469	167.343.348
Saldo final 30/09/2019		234.859.943	657.021.068	2.218.802	2.463.044	896.562.857
Valor en libros 30/09/2019	837.043.990	3.314.993.304	1.495.383.378	1.576.198	806.756	5.649.803.626

10-Activos intangibles

El movimiento de los activos intangibles para el 30 Septiembre de 2019 es el siguiente:

	Marcas
Saldo inicial	1.752.760
Saldo final 30-09-19	1.752.760

11. Instrumentos Financieros-Obligaciones financieras Corto Plazo

El saldo de las obligaciones financieras al 30 de Septiembre de 2019 comprende:

	Parcial	Sept 30-2019
Pasivo corriente		
Agrobolsa	2.869.445	2.869.445
Obligaciones bancarias		687.697.683
Davivienda	687.697.683	
Sobregiros		4.907.416
Davivienda	4.907.416	
Total		695.474.544

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 2019 por valor de \$ 47.397.174

11. Instrumentos Financieros-Obligaciones financieras Largo Plazo

El saldo de las obligaciones financieras al 30 de Septiembre de 2019 comprende:

	Parcial	Sept 30-2019
Pasivo corriente		
Obligaciones financieras		1.132.359.206
Davivienda	432.670.000	
Bancolombia	499.689.206	
BBVA	200.000.000	
Total		1.132.359.206

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

TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO Y LARGO PLAZO \$ 1.827.833.750

12-Instrumentos Financieros-Proveedores

	Sept 30 -2019
Pasivo corriente	
Proveedores	1.803.615.138
Total	1.803.615.138

13-Instrumentos Financieros-Cuentas por pagar corto plazo

El saldo de las cuentas por pagar al 30 de Septiembre de 2019 comprenden:

	Septiembre 30-2019
Otras cuentas por pagar	893.760.916
Retención en la Fuente	101.459.786
Retenciones y aportes de nómina	19.120.800
Otras	4.265.971
Total cuentas por pagar	1.018.607.473

13-Instrumentos Financieros-Cuentas por pagar Largo plazo

El saldo de las cuentas por pagar al 30 de Septiembre de 2019 comprenden:

	<u>Sept 30-2019</u>
Cuentas por pagar	1.199.823.725
Total cuentas por pagar	1.199.823.725

14.Pasivos por impuestos corrientes

El saldo de impuestos por pagar al 30 de Septiembre de 2019 incluye:

	<u>Septiembre 30-2019</u>
Impuesto de renta y complement	116.961.187
Impuesto a las ventas por pagar	15.550.696
Impuesto de industria y comercio	215.337.000
	347.848.883

15.Beneficios a los empleados-Obligaciones Laborales(Corto Plazo)

	<u>Septiembre 30-2019</u>
Salarios por pagar	118.442.535
Cesantias consolidadas	15.357.215
Intereses sobre cesantias	3.387.316
Prima de servicios legal	15.692.862
Vacaciones Consolidadas	12.487.647
Total	165.367.575

16.Pasivos estimados y provisiones

El saldo al 30 de Septiembre de 2019 comprenden

	<u>Sept 30-2019</u>
Para obligaciones laborales	8.801.353
Provisiones para compras de arroz	107.387.600
	116.188.953

16. 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 Septiembre -2019 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	2.803.554	33%		925.173
Inventarios	20.954.118	33%	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.	2.666.392.672	33%		860.594.438
Activos intangibles - Marcas	2.358.104	10%	235.810	
Leasing	63.280.000	33%	20.882.400	
Activos diferidos	933.230	33%	307.966	
Perdidas fiscales	29.715.509	33%	<u>9.806.118</u>	
			38.147.153	948.278.987

17-Anticipos y avances recibidos

	<u>Septiembre 30-2019</u>
Anticipos y avances	848.495.962
Total cuentas por pagar	848.495.962

Corresponde a anticipos de clientes por concepto de compra de productos terminados. (Arroz excelso)

18. Capital

El capital accionario de la Compañía al 30 de Septiembre de 2019 consiste de 300.000 Cuotas de interés social totalmente pagadas con un valor nominal de \$ 1.000,00 - Un mil pesos cada una.

La composición accionaria es la siguiente

NOMBRE PARTICIPACION	No. IDENTIFICACION	No. CUOTAS	VALOR	%
SANCHEZ DIAZ CARLOS ROBERTO	14.222.265	267.240	\$267.240.000	89,1 %
CASTELLANOS PERILLA RUDY	6.071.631	12.192	\$ 12.192.000	4,1%
SANCHEZ BARRERO CARLOS ANDRES	1.010.169.290	9.266	\$ 9.266.000	3,1%
SANCHEZ BARRERO JUAN FELIPE	1.110.476.984	9.266	\$ 9.266.000	3,1%
LEYVA AYALA LUIS EDUARDO (Q.E.P.D)	79.143.098	2.036	\$ 2.036.000	0,6%
TOTAL		300.000	\$ 300.000.000	100.00%

Los aportes sociales el socio Carlos Roberto Sánchez Diaz presenta restricciones mediante medida cautelar.

19. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias de Septiembre 30 de 2019 incluyen:

	Septiembre 30-2019
Ventas netas	898.564.132
Arrendamientos	7.284.000
Venta de cascarilla	4.392.192
Servicio de maquila	82.262.469
Servicio de bascula	2.974.790
Total ingresos de actividades ordinarias	995.477.583

19-Costo de ventas

800.786.653

Valores incurridos para la generación de los ingresos de actividades ordinarias (materiales, servicios y mano de obra)

20-Otros ingresos

Los otros ingresos de Septiembre 30/2019 comprenden:

	SEPT 30-2019
Intereses	3.637
Recuperaciones e indemnizaciones	14.268.869
Total otros ingresos	14.272.506

Recuperaciones e indemnizaciones corresponde a pago siniestros de compañía de seguros \$ 7.321.067 e incapacidades laborales \$ 2.241.650, y recuperación de gastos \$ 4.706.152

21.Gastos Administración

El detalle de los gastos administración al 30 Septiembre de 2019 incluyen:

Administracion	Sept 30-2019
Gastos de personal	66.196.954
Honorarios	44.900.000
Impuestos-iva	11.557.360
*Servicios	32.197.121
Legales	639.300
Mantenimiento	2.189.697
Reparaciones locativas	216.807
Gastos de viaje	486.550

*Depreciaciones	132.588.598
* Diversos-Deterioro inventarios	1.950.876.221
*Deterioro cartera	5.177.017
	2.252.825.625

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

22. Gastos financieros

El detalle de los gastos financieros al 30 Septiembre de 2019 incluyen:

	Sept 30-2019
Intereses de obligaciones	61.900.202
Gastos financieros-4 x1000, comisiones	2.515.934
Gastos extraordinarios ,	9.820.364
Multas, sanciones, litigios	12.041.611
	86.278.111

Gastos extraordinarios \$ 9.820.364 corresponde a ajustes de obligaciones financieras de ejercicios anteriores no reconocidos contablemente.

Multas sanciones y litigios \$ 12.041.611 corresponde a procesos judiciales con mandamientos de acreedores incluidos en el acuerdo.

23- 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:

Nombre	Cargo	Salario-Honorarios a Sept30-2019
Carlos Roberto Sanchez Diaz	Representante Legal	x 36.000.000
Myriam Barrero Garcia	Subgerente	x <u>26.166.666</u>
Total		62.166.666

23.1 Transacciones con accionistas

Al 30 de Septiembre de 2019 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.

23.2 Transacciones con personal clave de la Gerencia

La remuneración total de los administradores y de otros miembros del personal clave en Septiembre 30 de 2019 (incluidos salarios y beneficios) ascendió a \$

Nombre	Cargo		Salario-Honorarios a Sept30-2019
Carlos Roberto Sanchez Diaz	Representante Legal	x	36.000.000
Myriam Barrero Garcia	Subgerente	x	<u>36.199.488</u>
Total			72.199.488



CARLOS ROBERTO SANCHEZ DIAZ
Gerente



GERMAN ALBERTO SABOGAL JIMENEZ
Contador
TP 110040-T



JORGE HUMBERTO CARDOSO ARTEAGA
Revisor Fiscal (S)
TP 11007-T