

Bogotá D.C.

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES  
BOGOTÁAl contestar cite:  
2019-01-073029

Folios: 73

Señores

**SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES****GRUPO DE REORGANIZACIÓN**

Ciudad

Fecha: 22/03/2019 15:11:40  
Remitente: 66959111 - ALEXANDRA BUBOLI DIAZ DIAZ

600

**Asunto: PROCESO DE REORGANIZACIÓN (Ley 1116 de 2006), de la sociedad INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA EN REORGANIZACIÓN, identificada con el Nit 900.337.721-4.**

Yo Alexandra Diaz Diaz; identificado con cédula de ciudadanía No 66.959.111 de Cali; actuando como Representante Legal y promotora designada de la sociedad INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA. EN REORGANIZACIÓN; sociedad comercial domiciliada en la ciudad de Vélez, Santander, identificada con el Nit: 900.337.721-4, de manera atenta me dirijo a su Despacho con el objeto de presentar a su despacho actualización de inventario de activos y pasivos incluyendo las acreencias causadas entre la fecha de corte de la solicitud al proceso de reorganización 31 de julio de 2018 y la fecha del día anterior del auto de admisión de fecha 8 de marzo de 2019 con los soportes indicados en la providencia correspondiente, artículo quinto:

**Información cuentas bancarias:**

BANCO	No. CUENTA	TIPO DE CUENTA	ESTADO	SALDO
Banco de Bogotá	895-000-388	Corriente	Embargado	No reportado a la fecha de entrega.
Banco de Bogotá	372-104-109	Ahorros	Embargado	No reportado a la fecha de entrega de este escrito
Nit: 860.002.964-4 Banco de Bogotá Dirección: Calle 36 No. 7- 47 (Bogotá) // Teléfono: (1) 3383396				
Bancolombia	64463343891	Corriente	Embargado	No reportado a la fecha de entrega de este escrito
Bancolombia	64463344203	Ahorros	Embargado	No reportado a la fecha de entrega de este escrito
Nit: 890.903.938-8 Bancolombia Dirección: Cra. 48 # 26-85 avenida los comuneros (Medellín) // Teléfono (4)4040000				
Banco Agrario	360460001074	Corriente	Embargado	\$00.00
Nit: 800.037.800-8 Banco Agrario				



Carrera 4 # 10-53 Vélez – Santander // Teléfono: 3123287053				
Banco AvVillas	382-010-296	Corriente	Embargado	\$2.149.00
Banco AvVillas	382-010-312	Ahorros	Embargado	\$33.195.549.00
Nit: 860.035.827-5 Banco AvVillas Cra. 13 No.27-47 p-24 Bogotá // teléfono (1)4441777				
Banco de Occidente	231-837-444	Ahorros	Embargado	\$150.00
Nit: 890.300.279-4 Banco de Occidente Avenida El Dorado # 84A - 55, Local E-10 C.E. Dorado Plaza, Bogotá, Cundinamarca				
Banco Caja Social	240-852856-37	Ahorros	Embargado	\$370.90
NIT 860007335-4 Banco Caja Social Carrera 7 No. 77-65, teléfono 3138000				
Banco Davivienda	0098-6999-8055	Corriente	Embargado	\$10.015.00
Nit: 860.034.313-7 Dirección: Avenida el Dorado # 68b-31 piso 1 (Bogotá) // Teléfono: (1)3300000				

Se entrega adicional anexo indicando en detalle efectivo y equivalentes de efectivo.

Se presenta adicional:

- i. Efectivo y equivalentes de efectivo
- ii. Cuentas por cobrar comerciales.
- iii. Inventarios
- iv. Propiedades, planta y equipo.
- v. Activos por impuestos, anticipos de impuestos y saldos a favor
- vi. Para la partida otros activos financieros Inversiones, la entidad actualmente no cuenta con ningún tipo de inversiones ni cuotas en otras entidades o empresas.
- vii. Activos y pasivos por impuestos diferidos.
- viii. Pasivos.
- ix. Políticas contables.
- x. Relación de los bienes muebles e inmuebles: Actualmente la sociedad no cuenta con bienes muebles tales como propiedades, o vehículos de ningún tipo. Se anexa relación de bienes muebles.
- xi. Bienes dados en garantía: La sociedad actualmente no tiene ni ha tenido ningún bien dado en garantía.

Se notifica igualmente que se inició oportunamente el registro de la admisión al proceso de reorganización empresarial a las entidades indicadas, como cámara de comercio correspondiente, entidades judiciales donde hay procesos judiciales contra la sociedad, ministerio de trabajo y demás acreedores, y se fijaron los avisos correspondientes, de lo cual serán entregados los respectivos soportes junto con el



informe inicial requerido en el artículo décimo octavo dentro de los términos establecidos por el artículo 2.2.2.11.11.2 del Decreto 991 de 2018.

## NOTIFICACIONES

De la sociedad deudora: **Inversiones y Distribuciones Santander Ltda.**

En Reorganización

Dirección: CII 25G No. 85C-05 Oficina 401 Bogotá  
Teléfonos (fax) (1) 7443308  
Celular: 3106092627  
Correo electrónico: [operaciones@inversanltda.com](mailto:operaciones@inversanltda.com)

Cordialmente,

**ALEXANDRA B. DIAZ DIAZ**

Representante Legal Suplente  
C.C. No 66.959.111 de Cali  
Celular: 3106092627

## INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

## Estado de situación Financiera de Periodos Intermedios

Nit. 900,337,721- 4

A MARZO 07 DE 2019

(Cifras expresadas -Pesos-Colombianos)

## Activos

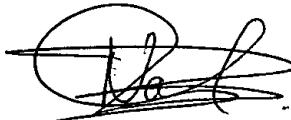
	Rev	Marzo 07 2018
<b>Activos Corrientes</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo		20.457.056
Caja	3	20.457.056
Bancos		
Deudores Comerciales y Otros	4	354.669.544
Cuentas corrientes comerciales		408.402.995
Deterioro de Cartera		53.733.451
Inventario	5	750.702.768
Inventario de productos		750.702.768
Activos no corrientes	6	1.585.638.946
Propiedad Planta y Equipo		83.759.923
Maquinaria y Equipo		79.672.661
Muebles y Enseres		3.311.542
Equipo de Computación y Comunicación		775.721
Otros Activos	7	1.501.879.023
Efectivo - Banco Dinero Restringido		35.806.551
Licencia Word Office		2.610.000
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		6.639.768
Sobrante en liquidación de impuestos		23.172.638
Dedudas de difícil cobro		523.295.082
Deterioro de Cartera		461.851.703
Prestamo Vinculados economicos		1.162.549.750
Impuesto Diferido		154.634.390
Cuentas por cobrar a trabajadores		55.022.547
Cuenta por cobrar a particulares		
Total Activo		2.711.468.315
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo Corriente</b>	8	
Proveedores Nacionales		765.122.863
Cuentas por pagar		1.654.451
Impuestos y gravámenes		274.979.818
Beneficios a empleados		3.250.000
Total Pasivo Corriente		1.045.007.132
<b>Pasivo No Corriente</b>	9	
Obligaciones Financieras		1.217.690.944
Deudas con Socios y Accionistas		77.767.000
Provisión Pasivo laboral contingente por demanda		60.778.125
Total Pasivo a Largo Plazo		1.356.236.069
<b>Total Pasivo</b>		2.401.243.201

**Patrimonio****10**

Capital Social - Cuotas o partes de intereses social	150.000.000
Reservas Obligatorias	46.825.500
Utilidad del Ejercicio	49.576.816
Otro resultado por impuesto diferido Cr	84.424.054
Ganancias o perdidas acumuladas	20.601.256
<b>Total Patrimonio</b>	<b>310.225.114</b>

**Total pasivo y patrimonio****2.711.468.315**


**ALEXANDRA DIAZ DIAZ**  
Representante Legal



**NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ**  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-T



**NELSON DIAZ SANTANA**  
Revisor Fiscal  
T.P. 198427 -T

# INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

## Estado de Resultado Integral

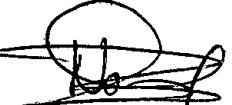
Del 01 de Enero al 07 de Marzo de 2019

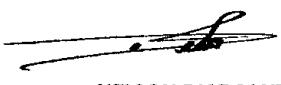
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

INGRESOS	Rev.	2019
		<b>MARZO 07,</b>
Ingresos de Actividades Ordinarias	11	734.712.392
Costo de Ventas	12	-525.900.674
<b>Ganancia Bruta</b>		<b>208.811.718</b>
Otros Ingresos	13	1.122.300
Gastos de administracion	14	-14.783.234
Gastos de ventas	15	-116.339.352
Otros Gastos	16	-3.695.044
<b>Ganancia antes de Impuestos Renta y CREE</b>		<b>75.116.388</b>
Gastos por Impuestos Renta y CREE	17	-25.539.572
<b>Resultado del periodo - Utilidad</b>		<b>49.576.816</b>
Impuesto Diferido Debito	18	3.500.012
Perdida del periodo		53.076.828
<b>Otro Resultado Integral</b>		
Utilidad por Venta de Activos	19	
<b>Utilidad por reconocimiento de activos fijos</b>		
<b>Estado de Resultados Integral Total</b>		<b>53.076.828</b>

  
ALEXANDRA DIAZ DIAZ

Representante Legal

  
NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-T

  
NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
T.P. 198427 -T

# INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

## REVELACIONES ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A MARZO 07 DE 2019

(Cifras expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

### Revelacion No. 1 ENTE ECONOMICO

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** domiciliada en Velez Santander, constituida mediante documento privado de constitución el 29 de enero de 2010. Con sede en el municipio de Vélez - Santander en la siguiente dirección: Calle 12 Este No. 3 - 94 Barrio Villa del Bosque - Casa 56 , tiene por objeto social principal, lo siguiente:

- a) La Fabricación, importación, exportación, Transformación de productos agrícolas, comercialización de bebidas y alimentos para consumo humano, y comercialización de empaques de todo tipo.
- b) Transportar y distribuir los productos

**Capital :** El capital de la sociedad es de \$ 150,000,000,oo. dividido en 150,000 Cuotas o Partes de Interes Social, con valor nominal de \$1.000 cada una. Distribuidas Así: A nombre de Graciela Gonzalez Gonzalez 146,570 cuota, valor 146,570,000 y 3,430 cuotas a nombre de Brayan Joel Rivera Ardila, para un valor de \$3,430,000

### Revelacion No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la ratificación por parte de los ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo. Con fecha 27 de diciembre de 2013 el Ministerio de Comercio, Industria y turismo emitió el Decreto 3022 aplicable a la compañía como empresa clasificada en el denominado Grupo 2, el cual incluye las NIIF actualizadas por el IASB hasta el 31 de diciembre de 2012 y traducidas al idioma español en agosto de 2013, difundidas en el denominado "Libro Rojo 2013". Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

### **BASE CONTABILIDAD DE DEVENGO**

La compañía prepara sus estados financieros usando la base de contabilidad de devengo. Para el reconocimiento patrimonial, económico y social se aplica la base de devengo, esto significa que los hechos económicos se reconocen en el periodo en cual se realizan y no solamente cuando se recibe o se paga el efectivo o su equivalencia.

Sólo puede reconocerse hechos realizados. Se entiende un hecho económico realizado cuando quiera que se pueda comprobar, que como consecuencia de transacciones, o eventos pasados, internos o externos el ente económico tenga o tendrá un beneficio o sacrificio económico o experimentando un cambio en sus recursos.

Criterios para el reconocimiento de los activos, pasivos, ingresos, costos y gastos:

a) **Activos:** Se reconoce un activo en el Estado de Situación Financiera cuando: i) Es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA., y, ii) Que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente. Si el hecho económico no cumple este requisito, debe ser tratado como un gasto del periodo.

b) **Pasivos:** Se reconoce un pasivo en el Estado de Situación Financiera cuando: i) Es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos, y ii) Que la cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente.

### **MATERIALIDAD O IMPORTANCIA RELATIVA**

La presentación de los hechos económicos se hace con base en su importancia relativa. La información se considera material o tiene importancia relativa, cuando su omisión o registro erróneo en los informes financieros influye de forma significativa en los usuarios y en la toma de decisiones. La materialidad o importancia relativa depende de la cuantía de la partida, del error, omisión o presentación errónea.

## **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

*El efectivo y equivalentes de efectivo representan el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.*

### **Reconocimiento Inicial**

*Se reconoce como efectivo y equivalente del efectivo, aquellos instrumentos que tienen la capacidad de convertirse en dinero, sin restricciones y riesgos no significativos, para satisfacer el pago de obligaciones y otros gastos propios de la actividad de la compañía. Se reconocen al costo histórico, esto es el importe pagado y el valor razonable para adquirir dicho activo.*

### **Medición Posterior**

*El efectivo o equivalente de efectivo en el momento en que se informa se valora por la moneda local o por la moneda extranjera equivalente de la tasa representativa del mercado.*

## **DEUDORES COMERCIALES**

*Este grupo está integrado por las siguientes cuentas: Clientes, cuentas por cobrar comerciales corrientes, cuentas por cobrar a vinculados económicos, cuentas por cobrar a socios y accionistas, anticipos y avance.*

### **Reconocimiento y Medición Inicial**

*Son instrumentos básicos que deberán cumplir las siguientes condiciones :*

- a. Obligaciones negociables y facturas comerciales mantenidas*
- b. Facturas comerciales*
- c. Cuentas, pagares, préstamos por cobrar y pagar*

*La medición inicial se hará al costo de la factura menos deterioro, cuando el crédito es inferior a 90 días o menos a la política de crédito. Cuando la factura a crédito es superior a la política normal de crédito (con pago aplazado) su medición inicial es por su valor actual, aplicando: Valor presente para transacciones de financiación con base en una tasa de interés de mercado.*

### **Medición Posterior**

*Se realizará el costo menos deterioro, siempre que existan indicios de que el cliente haya perdido su capacidad de pago. Si la factura emitida por INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA, es con pago aplazado, se actualizará el valor actual de la cuenta por cobrar mediante una tabla de amortización.*

### **Baja en cuenta**

*Se dará de baja cuando el cliente ha dejado de pagar su cartera, se cruza inicialmente con el deterioro, el resto se lleva al estado de resultado; lo anterior, previo análisis de cartera por parte del director comercial donde se evidencie la dificultad del recaudo de cartera ya sea por cambios en el entorno legal, económico o de mercado en el cual opera.*

## **INVENTARIOS**

*Corresponden a activos que posee la compañía para ser vendidos en el curso normal de sus operaciones. Dado que Inversiones Y Distribuciones Santander Ltda. es una empresa de comercialización y estima en su visión ser productor de bocadillo, la compañía reconoce sus inventarios cuando tiene el control del mismo, espera que proporcione beneficios económicos futuros y su costo puede ser medido de forma fiable.*

### **Producto terminado: Reconocimiento y medición inicial**

*El costo de adquisición de los productos terminados, comprenderá el precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (no recuperables posteriormente de las autoridades fiscales), transporte, almacenamiento, manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición. Cuando el costo de adquisición de los productos terminados comprenda descuentos, rebajas y otras partidas similares éstas se deducirán para determinar dicho costo. Los descuentos por pronto pago se descontarán del valor del inventario. Cuando INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA adquiera inventarios con pago aplazado, si el acuerdo de compra contiene un elemento de financiación como puede ser, por ejemplo, la diferencia entre el precio de adquisición en condiciones normales de crédito y el importe pagado, este elemento se reconocerá como gasto por intereses a lo largo del período de financiación.*

### **Medición posterior**

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** al final de cada período sobre el que se informa, determinará si los inventarios están deteriorados, es decir, si el importe en libros no es totalmente recuperable (por ejemplo por daños, obsolescencia), el inventario se medirá al menor valor entre el costo y el valor neto realizable. Esto es a su precio de venta menos los costos de terminación y venta y se reconocerá una pérdida por deterioro de valor. **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** utilizará para el cálculo del costo de los inventarios, el método del costo promedio ponderado. Por tanto, los inventarios de productos terminados se medirán por el menor entre el costo o el valor neto realizable: *El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso ordinario del negocio, menos los gastos variables de venta aplicables. La diferencia en cambio generada en los inventarios importados no será capitalizada; por lo tanto será registrada en el resultado del período.*

#### **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** posee para el suministro de bienes y servicios, o para propósitos administrativos, que no están disponibles para la venta y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros, siempre que su vida útil probable exceda de un (1) año, entendiendo ésta, como el tiempo estimado de uso o los factores necesarios para estimar la operatividad del bien.

##### **Reconocimiento**

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** registrará como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para uso en el suministro de bienes, así mismo se prevé usarlos más de un período contable. **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** reconocerá un activo como elemento de propiedad, planta y equipo si es probable que la compañía obtenga beneficios económicos futuros; además que el costo de dicho activo pueda medirse con fiabilidad y supere el valor correspondiente a 50 (u.v.t.)

##### **Medición Inicial**

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** medirá inicialmente al costo, los elementos de propiedad, planta y equipo, el cual comprenderá el precio de adquisición (honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación e impuestos recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y rebajas), los costos atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista; y formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiro de un activo, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.

El costo de un elemento de propiedad, planta y equipo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** medirá el costo de propiedad, planta y equipo al valor presente de todos los pagos futuros.

##### **Medición Posterior**

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** medirá la propiedad, planta y equipo posterior a su reconocimiento al costo menos la depreciación acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento.

Si **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** posee propiedad, planta y equipo que contiene componentes principales que reflejan patrones diferentes de consumo en sus beneficios económicos futuros, deberá reconocer el costo inicial de la propiedad distribuido para cada uno de los elementos por separado.

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** dará de baja en cuentas un activo de propiedad, planta y equipo que se encuentra en disposición o no se espera obtener beneficios económicos futuros por la disposición o uso del activo.

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de propiedad, planta y equipo en el resultado del período contable que se produjo.

##### **Depreciación**

equipo que posee, en el resultado del periodo contable.

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** reconocerá la depreciación de un activo de propiedad, planta y equipo, cuando dicho activo esté disponible para su uso, es decir, se encuentre en el lugar y en un contexto necesario para operar de la manera prevista por la gerencia.

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** deberá distribuir el importe depreciable de una propiedad, planta y equipo a lo largo de su vida útil, de una forma sistemática con relación al método de depreciación que se haya elegido para dicha propiedad.

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** determinará la vida útil de una propiedad, planta y equipo a partir de los factores como lo son la utilización prevista, el desgaste físico esperado, la obsolescencia, los límites o restricciones al uso del activo, entre otros.

Las vidas útiles definidas por **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** para la Propiedad, Planta y Equipo, son las siguientes:

Propiedad, Planta y Equipo	Tasa de depreciación fiscal anual %	Equivalente en años
Construcciones y edificaciones	2.22%	45,00
Frota y equipo de transporte terrestre	10.00%	10,00
Maquinaria, equipos	10.00%	10,00
Muebles y enseres	10.00%	10,00
Envases, empaques y herramientas	20.00%	5,00
Equipo de computación	20.00%	5,00
Redes de procesamiento de datos	20.00%	5,00
Equipo de comunicación	20.00%	5,00

#### • **Método lineal**

#### **Deterioro del valor de la propiedad, planta y equipo**

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA**, registrará una pérdida por deterioro para una propiedad, planta y equipo cuando el importe en libros del activo es superior a su importe recuperable. **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** reconocerá cualquier pérdida por deterioro de un activo de propiedad, planta y equipo en el resultado del periodo contable que se produzca. **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** realizará a la fecha sobre la que se informa en el periodo, una valuación para determinar la existencia de deterioro de valor, si existe, deberá estimar el importe recuperable de la propiedad, planta y equipo valuada. **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** considerará los siguientes factores como indicio de la existencia de deterioro de valor:

- El valor de mercado ha disminuido
- valor residual de la propiedad, planta y equipo.

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** evaluará a la fecha sobre la cual se informan los estados financieros, los activos de propiedad, planta y equipo que en períodos anteriores se reconoció una pérdida por deterioro, la cual puede haber desaparecido o disminuido.

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** reconocerá la reversión de pérdida por deterioro en el resultado del periodo contable en el cual se presentaron los indicios que ha desaparecido o disminuido.

Se debe realizar una revisión del deterioro de valor de la propiedad, planta y equipo, cuando se incremente el importe en libros al valor semejante del importe recuperable, ya que la valuación indicó que el importe recuperable había excedido el importe en libros.

#### **Baja en Cuentas**

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** dará de baja en cuentas una partida de propiedades, planta y equipo:

- en la disposición;
- cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición.
- La ganancia o pérdida por la baja en cuentas de una partida de propiedades, planta y equipo en el resultado del periodo en que la partida sea dada de baja en cuentas **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA** no clasificará estas ganancias como ingresos de actividades ordinarias. Se determinará la ganancia o pérdida procedente de la baja en cuentas de una partida de propiedades, planta y equipo, como la diferencia entre el producto neto de la disposición, si lo hubiera, y el importe en libros de la partida

#### **PASIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE**

##### **Obligaciones Financieras**

Las obligaciones financieras corresponden a las cantidades de efectivo recibidas a título de mutuo y se registran por el monto de su principal. Los intereses y otros gastos financieros que no incrementen el valor del principal son registrados por separado en el estado de resultados tales como intereses, comisiones, honorarios, entre otros.

#### **Reconocimiento y Medición Inicial**

Se reconocen en el momento en que la entidad bancaria ha depositado el dinero en la cuenta bancaria de INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA por concepto de préstamos, cartas de crédito, pagares, aceptaciones bancarias debidamente solicitadas y respaldadas con las garantías que otorga la compañía. Su medición inicial se realiza por el valor total de la obligación sin tener en cuenta los intereses, comisiones, asesorías u honorarios.

#### **Medición Posterior**

Para la medición posterior de las obligaciones contraídas por INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA, se toma el importe total de la obligación menos los abonos realizados al capital.

#### **Baja en Cuenta**

Se da de baja en cuenta cuando se ha realizado el pago total de la obligación financiera.

### **CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y PROVEEDORES**

La compañía INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA, considera dentro de los proveedores todas las obligaciones a cargo por concepto de la adquisición de bienes y/o servicios para la distribución y comercialización de los productos que hacen parte de su objeto social, tales como materias primas, bocadillos, envases y empaques fáctiles y servicios.

#### **Reconocimiento y medición Inicial**

El reconocimiento y medición inicial corresponde al costo de adquisición de los bienes o servicios recibidos. Cuando sea con pago a plazos, sera el valor actual de los pagos y todas sus reciprocidades con el proveedor

#### **Medición Posterior**

Se mide por el importe en libros y el valor actual si han cambiado las condiciones con el proveedor.

#### **Baja en Cuenta**

Se da de baja en cuenta cuando se ha realizado el pago total de la cuenta.

### **IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS**

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el periodo fiscal. Comprende el impuesto de renta y complementarios, el impuesto sobre las ventas por pagar y el impuesto para la equidad CREE.

#### **Reconocimiento y medición Inicial**

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA, reconocerán pasivo como impuesto corriente por el impuesto a pagar las ganancias fiscales del periodo actual y a los anteriores. Si el importe pagado, corresponde al periodo actual y a los anteriores, excede el importe por pagar de esos períodos, la entidad reconocerá el exceso como un activo por impuestos corrientes. Se medirá por el importe calculado después de haber depurado la renta con los presupuestos legales determinando los impuestos gravables a las tarifas legales vigentes.

#### **Medición Posterior**

Correspondrá al importe en libros mas reliquidaciones de la DIAN

#### **Baja en Cuenta**

Se da de baja en cuenta cuando se ha realizado el pago total de la obligación.

### **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

Corresponden a las obligaciones laborales que se originan en un contrato de trabajo. Se reconocen los pasivos a favor de los empleados siempre que:

- a. Su pago sea exigible o probable.
  - b. Su importe se pueda estimar con fiabilidad
- Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios.

#### **Reconocimiento y medición Inicial**

*La compañía INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA, reconocera el costo de todos los beneficios a los empleados a los que estos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el periodo sobre el cual se informa:*

*a. Como un pasivo, despues de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados. Si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha en la que se informa, la compañía reconocera dicho exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso de efectivo.*

*b. Como un gasto, a menos que otra sección de esta NIIF requiera que el costo se reconozca como parte del costo de un activo, tal como inventarios o propiedades planta y equipo.*

*Se mide el costo liquidado individualmente a cada empleado en la nómina, por cada uno de los departamentos de la empresa, cuando sea aplicable.*

#### **Medición Posterior**

*Los beneficios a los empleados de INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA, se medirán por el importe en libros.*

#### **Baja en cuentas**

*Se dará de baja en cuenta cuando se realice el pago de la nómina.*

#### **PASIVO NO CORRIENTE**

#### **IMPUESTO DIFERIDO**

*Se realiza el reconocimiento del impuesto diferido, obedeciendo a la diferencia temporaria entre el impuesto de renta y el impuesto contable, el impuesto diferido crédito reconoce que el impuesto pagado es menor al que se debió pagar por lo cual genera un pasivo pendiente por cobrar*

#### **PATRIMONIO**

#### **CAPITAL SOCIAL**

*Comprende el valor total de los aportes iniciales y los posteriores aumentos o disminuciones que los socios de la compañía ponen a disposición del ente económico, mediante cuotas, de acuerdo con las escrituras públicas de constitución o reformas.*

#### **Reconocimiento y Medición Inicial**

*INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA, reconocera la emisión de instrumentos de patrimonio como patrimonio cuando emita esos instrumentos y la otra parte esté obligada a proporcionar efectivo u otros recursos a la entidad a cambio de estos. La medición inicial del Capital social de INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA se determinará teniendo en cuenta lo siguiente:*

*a. Si los instrumentos de patrimonio se emiten antes de que la entidad reciba el efectivo u otros recursos, la entidad presentará el importe por cobrar como una compensación al patrimonio en su estado de situación financiera, no como un activo.*

*b. Si la entidad recibe el efectivo u otros recursos antes de que se emitan los instrumentos de patrimonio, y no se puede requerir a la entidad el reembolso del efectivo o de los otros recursos recibidos, la entidad reconocera el correspondiente incremento en el patrimonio en la medida de la contraprestación recibida.*

*c. En la medida en que los instrumentos de patrimonio hayan sido suscritos pero no emitidos y la entidad no haya todavía recibido el efectivo o los otros recursos, la entidad no reconocera un incremento en el patrimonio.*

#### **Medición Posterior**

*INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA, mide el capital por el importe inicial registrado como capital autorizado, capital por suscribir y capital suscrito por cobrar y todos aquellos superávits accionarios y operativos de la entidad en su vida operativa*

#### **Baja en Cuentas**

*La compañía dará de baja los importes registrados como capital social en el momento de liquidación de la sociedad y se distribuye el remanente social entre los asociados.*

#### **RESERVAS**

##### **Reconocimiento y Medición Inicial**

*Las reservas de la empresa, se reconocerán en el estado de situación financiera, por las decisiones tomadas por la junta de socios, en el momento de considerar el proyecto de distribución de utilidades. Se mide por el importe de la reserva legal exigida en las normas de comercio. Las reservas estatutarias, por la apropiación regulada en los estatutos de la sociedad, sobre las ganancias del negocio.*

#### **Medición Posterior**

*Se miden por el importe inicial y acumulado con el 10% de las ganancias obtenidas de cada período contable.*

#### **Baja en Cuenta**

*La empresa dará de baja en cuenta cuando se aplique la reserva legal a las perdidas de períodos anteriores que afectan la capacidad de la empresa, también cuando la junta de socios así lo disponga sobre cualquier otra reserva ocasional. Cuando se lleva a cabo la inversión: entonces se hace inminente la reversion de la reserva hacia las ganancias acumuladas, porque ya se cumplió el objetivo. Por último, cuando exista suficiente liquidez en la empresa para hacer la reversion y volver a llevar las ganancias acumuladas para que estén disponibles en nuevas decisiones sobre aprobación de dividendo.*

#### **RESULTADOS DEL EJERCICIO**

##### **Reconocimiento y medición Inicial**

*Los resultados del ejercicio se reconocen en el estado de situación financiera cuando son calculados por el cierre del ejercicio contable como un valor positivo o negativo, después de impuestos a las ganancias. Su medición inicial es determinada por el cierre de las operaciones de las cuentas de resultado.*

#### **Medición Posterior**

*Se realizará con base en las decisiones de la junta de socios, de acuerdo a los requerimientos de carácter legal, estatutario, y ocasional.*

#### **Baja en Cuenta**

*Se da de baja con las decisiones de la junta de socios, cuando distribuyen las ganancias en las reservas, obligaciones, dividendos o participaciones a los asociados y capitalización del remanente.*

#### **RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

##### **Reconocimiento y medición Inicial**

*INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA, reconoce las ganancias acumuladas una vez la junta de socios ha tomado las decisiones respecto a las utilidades del ejercicio en el acto del máximo órgano. Esto es, cuando la empresa no distribuya el cien por ciento de las utilidades líquidas del ejercicio (después de impuestos), el excedente se acumula en las ganancias y se tienen disponibles para decretar sobre ellas cualquier dividendo o participación posteriormente.*

#### **Medición Posterior**

*Corresponderá al importe en libros más los remanentes de las ganancias no dispuestas por la junta de socios.*

#### **Baja en Cuenta**

*Se da de baja cuando se distribuyan los dividendos extraordinarios.*

## **INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

*Son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa en forma de entradas.*

### **Reconocimiento y Medición Inicial**

*Son ingresos ordinarios los valores que están íntimamente relacionados con las actividades principales del negocio, expuestas en su objeto social. Su medición inicial se realiza por el precio de la venta del producto.*

### **Medición Posterior**

*Por el importe en libros acumulado por todas las actividades durante el periodo.*

### **Baja en Cuenta**

*Cuando se hace el cierre de todas las cuentas de resultado para elaborar el estado del resultado*

### **GASTOS**

*Compuestas por las erogaciones que hace la empresa con el fin de prestarle apoyo necesario al*

## **GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN**

*Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación y organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa de INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.*

### **GASTOS DE VENTAS**

*Comprende los gastos ocasionados en el desarrollo principal del objeto social del ente económico y se registran, sobre la base de devengo, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión de ventas encaminada a la dirección, planeación y organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad de ventas del ente económico, incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, de distribución, mercadeo, comercialización, promoción y ventas.*

### **Reconocimiento y Medición Inicial:**

*Los gastos de administración se reconocen en primera instancia por los beneficios pagados a los empleados, de cargos directivos y de mandos medios que toman decisiones en la empresa de carácter operativo, de inversión y financiero, además de las disminuciones de los activos puestos al servicio como son la propiedad, planta y equipo y los aumentos de los pasivos por obligaciones por hechos pasados. Los gastos de venta se reconocen básicamente por los importes provenientes de áreas ejecutiva, distribución, mercadeo, comercialización, promoción y ventas. Se miden por el valor en efectivo o equivalente al efectivo, por el valor del activo aplicado a la administración o por el valor del pasivo reconocido.*

### **MEDICIÓN POSTERIOR:**

*La medición posterior se realizará por el importe en libros*

### **BAJA EN CUENTA:**

*La empresa dará de baja el presente rubro, cuando se procede al cierre del ejercicio económico, en la determinación de la utilidad del ejercicio*

### **COSTO DE VENTAS**

*Agrupa las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la elaboración de productos y/o prestación de los servicios vendidos, de acuerdo con la actividad social desarrollada por el ente económico, en un periodo determinado.*

### **Reconocimiento y Medición Inicial**

*Los costos de venta o de prestación de servicios se reconocen en el momento en que se realiza la venta y el sistema de inventarios es el promedio ponderado. Su medición inicial es por el importe del valor del inventario o de la prestación del servicio.*

#### **Medición Posterior**

La medición posterior se realizar con base en la acumulación con los períodos anteriores.

#### **BAJA EN CUENTA:**

En el momento del cierre para determinar la utilidad bruta en venta de mercancías o prestación de servicios.

#### **ACTIVO CORRIENTE**

#### **Revelación No. 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de 12 meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero. A marzo 07 de 2019, el saldo de la cuenta está compuesto por dinero en efectivo de la Caja general y los saldos de Cuentas Corrientes y de Ahorro las cuales no presentan ninguna restricción:

Rubros	MARZO 07 2019
Caja General	20.457.056
Banco Av Villas Cuenta Corriente 0296	-
Banco Davivienda - Cuenta Corriente	-
Banco AV Villas Rentavillas	-
Banco de Occidente	-
Total Bancos	-
Total	20.457.056

#### **Revelación No. 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTROS**

Representa los créditos activos que surgen de las operaciones comerciales por venta de los productos y servicios que hacen parte del objeto social, más algunos anticipos y otros saldos debitos de otras transacciones de negocios que se efectúan dentro del desarrollo de la actividad. A marzo 07 de 2019, el saldo de la cuenta se compone de:

Rubros	MARZO 07 2019
1) Cuentas Corrientes Comerciales	408.402.995
Deterioro de Cartera de Clientes y costo amortizado 2018	-53.733.451
Total	354.669.544

1) La cartera por cobrar clientes originada en un 80% en la venta de bocadillos y el 20% en el servicio de flete prestado a los clientes. El plazo normal de pago son 30 días, y la antigüedad de la cartera oscila entre 30 y 90 días

2) El valor del deterioro y costo amortizado está compuesto de la siguiente forma (Anexo Deterioro de cartera)

Deterioro e Marzo 07 2018	47.088.288
Costo amortizado a marzo 07 2018	6.645.184
Total	53.733.451

#### **Revelación No. 5. INVENTARIOS**

Al 07 marzo 2019, el saldo de la cuenta es el siguiente:

Rubros	MARZO 07 2019
Inventario Inicial	812.148.320
Más las compras de productos terminados (Cajas, bocadillos, azúcar y	464.455.122
Inventario Vendido	-525.900.674
Inventario Final a 30 de septiembre de 2018 según conteo físico	750.702.768,00

LINEA	PRODUCTOS	VALOR INVENTARIO MERCANCIA
Cajas	Total Cajas	66.737.156
Azúcar	Total Azúcar y Otros productos	\$ 674.687.112
Cartulinas tipo exportación	Total Cartulinas exportación	\$ 9.278.500
Total inventario físico con corte a marzo 07 2019		750.702.768

El inventario se encuentra medido al valor del costo y se utilizó el método de costeo de promedio ponderado.  
 El inventario se encuentra verificado mediante el inventario físico y facturas de compra.  
 El inventario no tiene pignoraciones o embargos y se encuentra en buenas condiciones de almacenamiento para ser distribuido.  
 El inventario ha sido medido al valor razonable

#### **ACTIVOS NO CORRIENTES**

##### **Revelación No. 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

El saldo de la Propiedad, Planta y Equipo, para el corte del 07 de marzo de 2019, comprende:

ACTIVOS FIJOS	IMPORTE EN LIBROS	Depreciación De Enero a Septiembre 2018	Depreciación Acumulada	Vr Neto a Marzo 07 2019
MAQUINARIA Y EQUIPO	145.436.888	-2.702.691	-63.061.536	79.672.661
MUEBLES Y ENSERES	23.060.000	-429.071	-19.319.388	3.311.542
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	14.094.000	-157.014	-13.161.265	775.721
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0,00	-	-	-
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>182.590.888</b>	<b>-3.288.776</b>	<b>-95.642.189</b>	<b>83.769.923</b>

Rubros	MARZO 07 2018
Maquinaria y Equipo	145.436.888
(-) Depreciación acumulada Maquinaria y Equipo	-65.764.227
<b>Total Maquinaria y Equipo</b>	<b>79.672.661</b>
Muebles y Enseres	23.060.000
(-) Depreciación acumulada Muebles y Enseres	-19.748.459
<b>Total Muebles y Enseres</b>	<b>3.311.542</b>
Equipo de Procesamiento de Datos	14.094.000
(-)Depreciación acumulada Procesamiento de Datos	-13.318.279
<b>Total Equipo de Procesamiento de Datos</b>	<b>775.721</b>
<b>Inventario Final a 30 Septiembre 2018</b>	<b>83.769.923</b>

- a) La base de medición utilizada para calcular el importe bruto en libros corresponde al valor histórico.
- b) como método de depreciación se tiene en cuenta el método lineal;
- c) A la fecha no existe ninguna restricción ni pignoración sobre los activos de propiedad planta y equipo de la compañía.
- d) Deterioro: Al 07 Marzo de 2019, no se ha reconocido deterioro de la propiedad planta y equipo diferente a la depreciación por el uso en el tiempo
- e) El valor de la depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2017 era de \$113,576,538 más la depreciación del periodo enero Marzo 07 2019 de \$3,288,776 para una depreciación total de \$116,865,314
- f) El valor neto del equipo de transporte a diciembre 31 era de \$0, ya que fue vendido el vehículo pikanto el 22 de diciembre de 2018 amortizando el pago al proveedor Leonel Rivera y como medida de reducción de gastos por las reparaciones que estaba ocasionando
- h) Se anexa cuadro detallado de la propiedad planta y Equipo al corte marzo 07 de 2019

##### **Revelación No. 7. ACTIVOS NO CORRIENTES**

A 30 de marzo 07 de 2019, los rubros que comprenden otros activos para la compañía, se componen de:

Rubros	MARZO 07 de 2019
Bancos - -Dinero restringido (embargado)	35.806.551
Licencia Word Office	9.504.000
Amortización Licencia Word Office a sept 30/2018	- 6.894.000
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	29.812.406
Cuentas por cobrar a particulares Julio Vargas	104.629.061
Deterioro de cuentas por cobrar a particulares	- 49.606.514
Dedudas de difícil cobro (Se anexa relación)	523.295.082
Deterioro de Cartera Clientes (Se anexa relación)	- 461.851.753
Cuentas por cobrar clientes vinculados económicos	1.162.549.751
Impuesto diferido por cobrar	154.634.390
<b>Total</b>	<b>1.501.878.974</b>

1) El Efectivo restringido corresponde a las cuentas embargadas de Davivienda y Banco Occidente. Se ANEXA RELACIÓN

2) Los anticipos y contribuciones corresponde a las retenciones practicadas por rente, iva, e ica por los clientes y al anticipo de autorenta, practicadas al 07 de marzo de 2019

Anticipos y contribuciones de impuestos a favor	Valor
Retención en la fuente a favor	6.639.768
Sobrante en liquidación Privada	23.172.638
<b>Total de Anticipos y Contribuciones</b>	<b>29.812.406</b>

4) A las Deudas de difícil cobro por \$523,295,082, se les realizó el deterioro de acuerdo a la política. Se ha reconocido el deterioro del 33% anual y de enero a 07 marzo 2019 se ha reconocido sobre la base del 33% proporcionalmente por valor de \$1,719,243 Se anexa Detalle que hace parte de la revelación No. 7 de Activos No Corrientes. Valor pendiente por deteriorar \$61,443,379

5) Deterioro de cuentas por cobrar a particulares, está compuesto por  
Deterioro cuenta por cobrar Julio Hernando Vargas -49.606.514

6) Cuentas por cobrar vinculados económicamente:

Cuenta	MARZO 07 2019	Punto	Dirección	Ubicación
13.953.838 AREVALO GONZALEZ RODRIGO	66.690.177	4512	KM 7 VIA BARBOSA-VELEZ	VELEZ
17.169.041 ARIBA GUERRERO MILCIADES	57.088.268	4714	AC 19 N° 25-04 CD 1 ARM 2 LC 80315	VELEZ
52.665.712 ARIZA BELTRAN MARTHA LILIANA	71.500.000	4733	KM 3.5 VIA VIELEZ-BARBOSA SEC IND LOS GUAYABOS	VELEZ
30.392.586 ARMANDO SALAZAR CATALINA	61.750.000	4734	CALLE 10 N° 12-26 PISO 1	VELEZ
71.375.247 LOPEZ LOAIZA JHON Jairo	74.763.880	4736	CARRERA 17 N° 24-18	VELEZ
93.450.267 AGUILERO HERRERA ALVARO ALEX	67.520.382	4807	KM 2 VIA VIELEZ-BARBOSA SEC IND LOS GUAYABOS	VELEZ
10.286.430 BOTERO GIRALDO CARLOS EDUARDO	73.287.750	4802	KM 3 VIA VIELEZ-BARBOSA SEC IND LOS GUAYABOS	VELEZ
79.151.066 FERNANDEZ CAMILO	86.525.132	4802	KM 1.5 VIA BARBOSA-VELEZ VDA ACO Y PEÑA BLANCA	VELEZ
19.224.722 FARFAN PENA ALVARO EDUARDO	74.385.361	4801	CALLE 11 N° 16-92	VELEZ
4.278.075 SIERRA MENDETA JOSE GRIMALDO	44.999.747	4801	VDA BUENA VISTA KM 3.5 BARBOSA-VELEZ	VELEZ
17.160.287 MARTINEZ JOSE ERNESTO	87.711.855	4911	KM 5 BARBOSA-VELEZ	VELEZ
1.121.057.419 LARA PARRA DILSA PATRICIA	62.543.995	4926	CALLE 25 N° 12A-22 BARRIO POPULAR	VELEZ
20.439.286 BAQUERO BAQUERO DELFINA	60.268.356	4931	CARRERA 36 N° 15-56 BARRIO NUEVO ORCARTÉ	VELEZ
80.160.809 ROJAS PARRADA MARCO ANTONIO	34.376.800	4937	CARRERA 4 N° 3-27 BARRIO ROSITA	VELEZ
52.489.326 CASILLAS MUÑOZ MARIA CRISTINA	90.152.144	4944	TV 198 N° 200-260 APTO 80 BARRIO VERSALLES REAL	VELEZ
79.515.327 CARON REYES EDUARDO	68.511.688	4951	CALLE 37 N° 2A-16 BARRIO LOS MARTINES	VELEZ
40.418.389 GOMEZ SIERRA ELIZABETH	80.458.236	4953	CALLE 6 N° 4-01	VELEZ
	**32.547.731			

Cuenta por cobrar reportada a nombre de Trading World Elite que corresponde a la intermediación de los clientes que se relacionan a continuación, quienes son clientes de Inversan, pero por motivos de las cuentas embargadas de Inversan y por ser clientes ubicados en el mismo sector de la empresa, Trading World Elite, prestó los servicios de intermediación. En el presente detalle se especifica y corrige el nombre de los clientes reales.

## PASIVO

### Revelación No. 8. PASIVOS CORRIENTES

A Marzo 07 de 2019, los saldos de los Pasivos corrientes se componen de rubros que son exigibles en un periodo de tiempo de 12 meses

Rubros	MARZO 07 2019
1) Proveedores Nacionales	765.122.863
2) Cuentas por pagar	1.654.451
4) Impuestos y gravámenes	274.979.818
3) Beneficios a Empleados	3.250.000
<b>Total</b>	<b>1.045.007.132</b>

1) Hace parte integral de esta nota la relación de la cartera de proveedores por antigüedad de las facturas

Proveedores Nacionales para ser pagados a largo plazo en la reorganización empresarial (Se anexa detalle)	710.708.860
Proveedores Nacionales para ser pagados de Contado por ser estratégicos para la operación. No ingresan a la reorganización	54.414.003
<b>Total Proveedores</b>	<b>765.122.863</b>

Son medidas a valor razonable, siendo el de la transacción económica

2) CUENTAS POR PAGAR: Corresponden a servicios contratados para atender la operación administrativa. Medidas al valor razonable, siendo el de la transacción económica

TERCERO	MARZO 07 de 2019
Correagro	259.352
Esperanza Zarama	400.000
Miguel Arturo Gamboa Reyes	995.099
<b>Totales</b>	<b>1.654.461</b>

3) Beneficios de Personal: Corresponden a los beneficios a los empleados originados en la nómina del mes y en las provisiones que corresponden.

Beneficios de Personal	Valor
Intereses a las Cesantías	62.500
-Vacaciones	717.500
Cesantías	1.235.000
Prima de Servicios	1.235.000
<b>Total Beneficios de personal al 30 Sept 2018</b>	<b>3.260.000</b>

4) Impuestos Gravámenes y Tasas: Se anexa relación. Las obligaciones tributarias con la DIAN se encuentran en cesación de pagos, originando embargo a las cuentas bancarias de INVERSAN por parte de la DIAN.

Obligaciones por pagar	Nombre Impuesto	VALOR CAPITAL	VALOR INTERESES	VALOR TOTAL MARZO 07 DE 2019	Valor Compensado con el Radicado No. 103003603119	Saldo Obligaciones Tributarias	Observaciones
Declaración de Renta 2014 - Formulario 100111400364616	Renta y Complementarios	96.590.000	111.566.000	208.156.000	40.000.000	168.156.000	Se solicitó compensación abonando a la obligación \$40,000,000
Declaración Cree 2014, Formulario 101414003456	Cree	34.953.000	40.374.000	75.327.000		75.327.000	Pendiente por Pagar, SIN acuerdo de pago
Iva 5to bimestres, Formulario 10021708712544	Iva	14.000.000	4.684.000	18.684.000	18.684.000		Se solicitó compensación de Pago por el valor total de la obligación
Iva 4to bimestres 2018	Iva	383.000	49.000			432.000	Pendiente por Pagar, SIN acuerdo de pago
<b>Total Obligación Dian</b>	<b>-</b>	<b>145.926.000</b>	<b>156.673.000</b>	<b>302.167.000</b>	<b>58.684.000</b>	<b>243.915.000</b>	

Concepto	Concepto	Valor
Retención Ica mes Febrero- Velez		497.000
Autorretención Renta año 2018		14.805.361
Autorrenta 2019 (Enero y Febrero)		2.625.965
Iva 1er Bimestre 2019		11.009.000
Retención en la fuente Febrero 2019		2.127.492
<b>Total Impuestos a vencer en Marzo y Abril 2019</b>		<b>31.064.818</b>

Impuestos gravámenes y tasas vencidas por pagar	87.242.000
Impuestos por pagar en agosto y septiembre	31.064.818
intereses	156.373.000
<b>Total Impuestos por Pagar</b>	<b>274.679.818</b>
Provisión Impuesto de Renta sin vencer. Vence 2020	25.539.672

#### Revelación No. 9 PASIVOS NO CORRIENTES

A marzo 07 de 2019 los saldos de los Pasivos no corrientes se componen de rubros que son exigibles en un periodo de tiempo de superior a 12 meses

Rubros	Saldo 07 de 2019
Obligaciones Financieras	1.217.690.944
Deudas con Socios y Accionistas	77.767.000
Pasivo contingente por demanda laboral	60.778.125
Impuesto Diferido pasivo	
<b>Total</b>	<b>1.355.236.069</b>

Hacen parte integral de esta nota los cuadros de Obligaciones financieras, cuentas por pagar a socios y cuadro demanda laboral

#### Revelación No. 10 PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía está compuesto por las cuotas o partes de interés, la reserva legal, resultados de ejercicios anteriores, resultados del ejercicio actual y el saldo por ajustes en la adopción de NIIF.

Rubros	MARZO 07 2019
Capital Social	150.000.000
Reservas Obligatorias	46.625.500
Utilidad o Perdida del Ejercicio	49.576.816
Otro resultado integral por impuesto diferido crédito	84.424.054
Ganancias o Perdidas Acumuladas	20.601.256
<b>Total</b>	<b>310.226.114</b>

#### **REVELACIONES AL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

#### Revelación No. 11 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de la Compañía son obtenidos de las actividades ordinarias. Al 07 marzo 2019 se presentan los siguientes saldos:

Concepto	MARZO 07 2019
Ingresos de Actividades Ordinarias (*)	734.712.392
<b>Total</b>	<b>734.712.392</b>

#### (\*) Ingresos de Actividades Ordinarias

El detalle de los ingresos obtenidos por la empresa en el giro ordinario de su actividad se detallan de la siguiente manera:

Rubros	MARZO 07 2019
Venta de Cajas de Cartón y Empaques	256.199.337
Venta de Azúcar	36.735.620
Venta de Bocadillo	427.873.187
Servicio de Transporte	11.904.248
<b>Total</b>	<b>734.712.392</b>

#### Revelación No. 12 COSTO DE VENTAS

Constituye lo que le cuesta a la compañía por la distribución de los productos que vende, a un costo racional y con consumos reales. Para el periodo de enero a marzo 09 corresponde al 75% de los ingresos el valor de colocar los productos en manos de los clientes

Rubros	MARZO 07 2019
Costo de Ventas	525.900.674
<b>Total</b>	<b>525.900.674</b>

COSTO DE VENTA	MARZO 07 2019
Venta de productos Gravados 5% Azúcar	31.554.040
Venta Productos Gravados - Cajas	180.806.230
Venta de Bocadillos excluidos y gravados 5%	305.022.391
Servicio de Fletes- Transporte por carretera	8.518.013
<b>Total Costo</b>	<b>525.900.674</b>

#### Revelación No. 13. OTROS INGRESOS

A marzo 07 de 2019 se presentan los siguientes saldos:

Rubros	MARZO 07 2019
Financieros	
Arrendamientos	
Diversos	1.122.300
<b>Total</b>	<b>1.122.300</b>

Ingresos por aprovechamientos de material vencido

**Revelación No. 14. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Corresponden a los gastos de la nomina administrativa, honorarios contables y de revisoria fiscal, mantenimientos, gastos de viaje a Vélez, entre otros, tal como sigue:

Rubros	MARZO 01/2019
<b>BENEFICIOS DE PERSONAL</b>	<b>2.551.296</b>
<b>HONORARIOS (Contabilidad, Revisoría Fiscal y Jurídicos)</b>	<b>2.707.351</b>
<b>IMPUESTOS</b>	<b>-</b>
<b>ARRENDAMIENTOS</b>	<b>2.083.236</b>
<b>SEGUROS</b>	<b>-</b>
<b>SERVICIOS</b>	<b>2.335.550</b>
<i>Procesamiento electrónico de datos</i>	-
<i>Acueducto y alcantarillado</i>	<i>63.000</i>
<i>Energía eléctrica</i>	<i>130.000</i>
<i>Teléfono e internet</i>	<i>1.733.470</i>
<i>Correos portes y telegramas</i>	<i>409.080</i>
<i>Transportes fletes y acarreos</i>	<i>-</i>
<i>Gas</i>	<i>-</i>
<i>Otros Servicios</i>	<i>-</i>
<b>GASTOS LEGALES</b>	<b>5.800</b>
<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>-</b>
<b>GASTOS DE VIAJE</b>	<b>81.000</b>
<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>3.288.776</b>
<b>AMORTIZACIONES</b>	<b>294.360</b>
<b>DIVERSOS</b>	<b>1.435.865</b>
<i>Comisiones</i>	<i>685.765</i>
<i>Gastos de representación</i>	<i>-</i>
<i>Elementos de aseo y cafetería</i>	<i>347.000</i>
<i>Útiles papelería y fotocopias</i>	<i>376.100</i>
<i>Combustibles y lubricantes</i>	<i>27.000</i>
<i>Taxis y Buses</i>	<i>-</i>
<i>Castillo y restaurante</i>	<i>-</i>
<i>Otros gastos diversos</i>	<i>-</i>
<b>3</b>	<b>14.783.234</b>

**Revelación No. 15 GASTOS DE VENTAS**

Representa los gastos operacionales de venta en los que incurre la Compañía para el desarrollo de la Actividad.

Rubros	MARZO 01/2019
<b>BENEFICIOS DE PERSONAL</b>	<b>2.612.688</b>
<b>SERVICIOS</b>	<b>107.707.951</b>
<i>Aseo y Vigilancia</i>	<i>1.682.590</i>
<i>Transportes Fletes y Acarreos</i>	<i>100.025.361</i>
<b>GASTOS DE VIAJE</b>	<b>40.000</b>
<b>COSTO AMORTIZADO CARTERA CLIENTES</b>	<b>1.719.248</b>
<b>DETERIORO CARTERA SEPTIEMBRE 30</b>	<b>2.363.093</b>
<b>DETERIORO (Cuentas de difícil cobro)</b>	<b>-</b>
<b>DEPRECIACION</b>	<b>-</b>
<b>DIVERSOS</b>	<b>7.896.374</b>
<i>Elementos de aseo y cafetería</i>	<i>117.650</i>
<i>Combustibles y lubricantes</i>	<i>96.700</i>
<i>Casino y Restaurante</i>	<i>145.200</i>
<i>Parqueaderos</i>	<i>-</i>
<i>Otros Gastos de distribución (peajes, cargues, descargues=</i>	<i>7.536.824</i>
<b>Total</b>	<b>116.339.352</b>

#### Revelación No. 16 OTROS GASTOS

Corresponden a los gastos diferentes al giro ordinario del negocio, compuestos principalmente por los gastos financieros, extraordinarios y Diversos.

Rubros	MARZO 07 2019
FINANCIEROS (*)	
INTERESES DIAN	
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	597.168
IMPUESTOS ASUMIDOS	
OTROS GASTOS DIVERSOS (AJUSTE AL PESO)	3.097.876
<b>Total</b>	<b>3.695.044</b>

Entre enero y julio de 2018 no se han reconocido intereses de las obligaciones financieras con los bancos. No contamos información para poder realizar este reconocimiento. Adicionalmente no se ha reconocido financiación por obligaciones comerciales

#### REVELACION No. 17 GASTOS POR IMPUESTOS RENTA Y CREE

Los valores causados para Impuesto de Renta y Equidad CREE, calculados de acuerdo a la normatividad legal vigente. Al

Rubros	MARZO 07 2019
Impuesto de Renta y Complementarios Provision a septiembre	25.539.572
<b>Total</b>	<b>25.539.572</b>

#### Revelación No. 18 IMPUESTO DIFERIDO

El impuesto diferido como resultado de los calculos para hallar las diferencias temporarias con el impuesto de renta en la utilidad neta de la empresa, presenta el siguiente saldo a 7 Marzo 2019

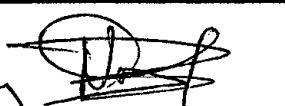
Rubros	MARZO 07 2019
Impuesto Diferido	3.500.012
<b>Total</b>	<b>3.500.012</b>

#### Revelación No. 19 OTRO RESULTADO INTEGRAL

El saldo que se muestra a continuacion, al corte del 07 marzo 2019, corresponde a la utilidad que obtuvo la empresa por la venta de un vehículo:

Rubros	MARZO 07 2019
Utilidad por venta en Vehiculo	
<b>Total</b>	<b>-</b>

  
ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante Legal

  
NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-T

  
NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T

# INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

Nit. 900,337,721- 4

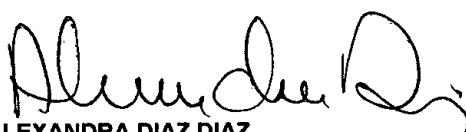


## CUENTA POR COBRAR A VINCULADOS ECONOMICOS

### Revelación No7. ACTIVOS NO CORRIENTES

Cuenta por cobrar reportada a nombre de Trading World Elite que corresponde a la intermediación de los clientes que se relacionan a continuación, quienes son clientes de inversan, pero por motivos de las cuentas embargadas de Inversan y por ser clientes ubicados en el mismo sector de la empresa, Trading World Elite, prestó los servicios de intermediación. En el presente detalle se especifica y corrige el nombre de los clientes reales.

	Ciudad	Septiembre 30 de 2018	Factura	Dirección	Municipio
13.953.838	AREVALO GONZALEZ RODRIGO	66.690.177	4512	KM 7 VIA BARBOSA-VELEZ	VELEZ II
17.169.041	ARIAS GUERRERO MILCIADES	57.086.268	4714	AC 19 N° 25-04 CD 1 ARM 2 LC 80315	VELEZ II
52.665.712	ARIZA BELTRAN MARTHA LILIANA	71.500.000	4733	KM 3,5 VIA VELEZ-BARBOSA SEC IND LOS GUAYABOS	VELEZ II
30.392.588	FRANCO SALAZAR CATALINA	61.750.000	4734	CALLE 10 N° 12-28 PISO 1	VELEZ II
71.375.242	LOPEZ LOAIZA JHON JAIRO	74.763.880	4736	CARRERA 17 N° 24-18	VELEZ II
93.450.267	AGUDELO HERRERA ALVARO ALEXA	67.520.362	4807	KM 2 VIA VELEZ-BARBOSA SEC IND LOS GUAYABOS	VELEZ II
10.286.430	BOTERO GIRALDO CARLOS EDUARDO	73.287.750	4822	KM 3 VIA VELEZ-BARBOSA SEC IND LOS GUAYABOS	VELEZ II
79.151.066	FERNANDEZ CAMILO	86.525.132	4827	KM 1,5 VIA BARBOSA-VELEZ VDA ACO Y PEÑA BLANCA	VELEZ II
19.224.725	FARFAN PEÑA ALVARO EDUARDO	74.385.361	4881	CALLE 11 N° 16-92	VELEZ II
4.278.075	SIERRA MENDIETA JOSE GRIMALDO	44.999.747	4891	VDA BUENA VISTA KM 3,5 BARBOSA-VELEZ	VELEZ II
17.160.287	MARTINES JOSE ERNESTO	87.711.855	4911	KM 5 BARBOSA-VELEZ	VELEZ II
1.121.857.419	LARA PARRA DILSA PATRICIA	62.543.995	4926	CALLE 25 N° 12A-22 BARRIO POPULAR	VELEZ II
20.439.286	BAQUERO BAQUERO DELFINA	60.286.356	4931	CARRERA 36 N° 15-56 BARRIO NUEVO RICAURTE	VELEZ II
80.160.809	ROJAS PARADA MARCO ANTONIO	34.376.800	4937	CARRERA 4 N° 3-27 BARRIO ROSITA	VELEZ II
52.489.326	CASALLAS MUÑOZ MARIA CRISTINA	90.152.144	4944	TV 198 N° 200-260 APTO 80 BARRIO VERSALLES REAL	VELEZ II
79.515.327	CAÑON REYES EDUARDO	68.511.688	4951	CALLE 37 N° 2A-16 BARRIO LOS MARTIRES	VELEZ II
40.418.389	GOMEZ SIERRA ELIZABETH	80.458.236	4953	CALLE 6 N° 4-01	VELEZ II
	Total	1.162.549.751			

  
ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante Legal

  
NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-T

  
NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T

22

# INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

Nit. 900,337,721

## PRESTAMOS A PARTICUALES

CORTE: Marzo 07 de 2019

Tercero	Valor Cuenta por cobrar	Saldo a Marzo 07 de 2019
Julio Hernando Vargas	163.472.441	83.413.801
Julio Hernando Vargas	31.402.009	11.865.260
Julio Hernando Vargas	30.000.000	9.350.000
<b>Totales</b>	<b>224.874.450</b>	<b>104.629.061</b>

Corresponde a prestamos realizados en los años 2011 a 2014, cuando se tenían negocios conjuntos con la empresa y el sr. Vargas en la comercialización de los bocadillos y la adquisición de clientes, donde la empresa corrió con la inversión pero el Sr Vargas no reintegró la parte que le correspondía de la inversión. Se negoció recibir abonos mensualmente en un plazo máximo de cuatro años para terminar de recuperar la totalidad del dinero. A la fecha viene realizando abonos a la empresa, se pactó que en cuatro años se haya terminado de recuperar este dinero



ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante Legal



NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-T



NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T

# **CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Bogotá D.C. Marzo 21 de 2019

Señores  
Junta de Accionistas  
INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

Nosotros **Alexandra Diaz Diaz** como representante legal y **Nancy Patricia Buitrago Diaz** en calidad de contador externo de **Inversiones y Distribuciones Santander Ltda**

## **Certificamos**

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros, estado de situación financiera, el estado de resultado integral con sus revelaciones a marzo 07 de 2019, de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo 2, al cual pertenecemos; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros

Además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos los cuales se encuentran diligenciados y al día.
- b. Durante este periodo:
  1. No ocurrieron violaciones por parte del representante legal, ni se obtuvo información de que empleados de manejo y otros empleados de la entidad hayan incurrido en las irregularidades del estatuto anticorrupción (Ley 190 de 2005), del estatuto nacional contra el secuestro (Ley 40 de 1.993) y demás normas legales que permitan que la entidad sea usada para transferir, manejar, aprovechar o invertir dineros o recursos provenientes de actividades delictivas o que haya financiado o pagado secuestros o extorsiones a grupos subversivos o de delincuencia común que operan en el país.
  2. No se obtuvo información relevante sobre el manejo de fondos cuya cuantía permita sospechar razonablemente que son provenientes de actividades delictivas, ante lo cual se hubiese reportado en forma inmediata y suficiente a la Fiscalía General de la Nación o a los cuerpos especiales de la Policía que ésta designe.

# CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

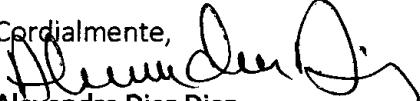
3. No se recibieron comunicaciones de entidades reguladoras como la Superintendencia de Sociedades, DIAN, relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación correcta de los estados financieros de la entidad.
  4. No se presentaron violaciones a las leyes o reglamentos. Estas actuaciones podrían implicar situaciones especiales a revelar en los estados financieros o suscitar obligaciones que serían base para registrar un pasivo contingente.
  5. No se conoce de la existencia de otros pasivos de importancia diferentes a aquellos registrados en los libros o de ganancias o pérdidas contingentes que exigen sean revelados en las notas a los estados financieros.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio a 30 de septiembre de 2018. Las Propiedades planta y equipo han sido objeto de medición utilizando métodos de acuerdo a las Niif y se mantiene el control de la propiedad planta y equipo.
  - d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
  - e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes.
  - f. No se ha dado manejo a recursos en forma distinta a la prevista en los procedimientos de la entidad.
  - g. La entidad ha dado estricto y oportuno cumplimiento al pago de los aportes al sistema de Seguridad Social Integral, de acuerdo con las normas vigentes.
  - h. Se han revelado todas las demandas, imposiciones o sanciones tributarias de las cuales se tenga conocimiento.
  - i. No se han presentado acontecimientos importantes después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros y en las notas.

23

# **CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

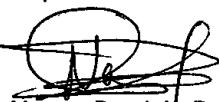
- j. Se han hecho todas las provisiones necesarias para proteger los activos de posibles pérdidas incluyendo los seguros, y se han registrado de acuerdo con normas contables vigentes.
- k. La entidad ha dado estricto cumplimiento a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor (legalidad del software) de acuerdo con el artículo 1º de la Ley 603 de Julio 27 de 2000.
- l. Nuestra entidad cuenta con procesos y procedimientos de control interno establecidos los cuales son efectuados por la administración y personal asignado para ello de tal manera que provea razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.
- m. Inversiones y Distribuciones Santander Ltda, mediante auto de la Superintendencia de Sociedades No. 2019-06-002301 del 08 de marzo de 2019, fue aceptada para entrar al proceso de reorganización empresarial

Dada en Bogotá a 21 días del mes de marzo de 2019

Cordialmente,  


Alexandra Diaz Diaz

Representante Legal



Nancy Patricia Buitrago Diaz

Contador Externo

Tarjeta Profesional No. 102508 -T



## INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.

### dictamen de estados financieros 2016.

Señores:

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

NIT. 000.333.333-3  
ASAMBLEA GENERAL DE SOCIOS.

Ciudad

A los Miembros de la Junta de Socios de la empresa **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.**

He auditado el Balance General de la empresa **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.**, al 07 de marzo de 2019 y los correspondientes Estados de Resultados, de Cambios en el Patrimonio, , por el año que termino en esa fecha, los cuales fueron presentados en forma comparativa, así como las Revelaciones hechas a través de las Notas que han sido preparadas como lo establece el Decreto Decreto 2706 de 2012 y forman con ellos un todo indivisible. La elaboración de dichos estados financieros, son responsabilidad de la administración de **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.**

Obtuve la información necesaria para cumplir mis funciones como Revisor Fiscal, efectué mis exámenes de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Dichas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría de tal forma que se obtenga seguridad razonable en cuanto a si los estados financieros están libre de errores de importancia. Una auditoría incluye el examen sobre una base de pruebas selectivas, de las evidencias que soportan las cifras y las correspondientes revelaciones en los estados financieros. Así mismo, comprende una evaluación de las normas contables utilizadas y de las estimaciones hechas por la administración de la fundación, así como de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para fundamentar la opinión que expreso a continuación.

En mi opinión, los estados financieros mencionados, tomados fielmente de los libros y adjuntos a este dictamen, presentan razonablemente la situación financiera de **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.**, al 07 de marzo de 2019, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años que terminaron en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados de acuerdo a la forma en que rigieron en cada uno de tales años.

## INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.

Así mismo, y fundamentado en los resultados de mi auditoría, conceptúo que la contabilidad del año 2019 de **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.**, cumple con las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos NIT. 900.377173 y a las decisiones de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas, los libros de actas de Junta Directiva se llevan y se conservan debidamente; existen medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.**, y los de terceros que están en su poder.

Además, conceptúo que para la fracción de año de 2019, existe concordancia entre los Estados Financieros que se acompañan y el Informe de Gestión preparado por los administradores. Así mismo, en cumplimiento de lo dispuesto en el art.11 del Decreto 1406 de 1999, confirmo que la empresa ha cumplido con efectuar correcta y oportunamente los aportes al Sistema de seguridad social que le competían en la fracción de año de 2019 sobre los trabajadores que estuvieron a su cargo durante tales años.

Es de resaltar que la empresa **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.**, está ingresando a un proceso de reorganización empresarial, nombrada como promotora la Sra. Alexandra Diaz – Representante Legal de la empresa.

Dado en Vélez (Santander), a los Veintidós (21) días del mes marzo de 2019.



NELSON EDILSON DIAZ SANTANA

Revisor Fiscal

MAT 198427-T

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA**

Nit. 900,337,721- 4

**INVENTARIO DE CUENTAS DE AHORRO, CORRIENTES Y CAJA****Revelación No. 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

*El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de 12 meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero. A 07 Marzo 2019, el saldo de la cuenta esta compuesto por dinero en efectivo de la Caja general y los saldos de Cuentas Corrientes y de Ahorro los cuales no presentan ninguna restricción:*

	<b>BANCOS</b>	<b>Cuenta de Ahorro No.</b>	<b>Marzo 07 de 2019</b>	<b>Estado</b>
	Caja General		13.957.037	-
	Caja para pago proveedores		6.000.000	
	Caja Menor		500.019	
2	DAVIVIENDA	9869998055		- Embargada
	Banco de Bogotá	895-000-388		- Embargada
	Banco de Bogotá	372-104-109		- Embargada
	Bancolombia	64463343891		- Embargada
	Bancolombia	64463344203		- Embargada
	Banco Agrario	360460001074		- Embargada
	Banco AvVillas	382-010-296		- Embargada
	Banco AvVillas	382-010-312		- Embargada
	Banco de Occidente	231-837-444		- Embargada
	Banco Caja Social	240-852856-37		- Embargada
	<b>Total</b>		<b>20.457.056</b>	-

Las cuentas de Ahorro y Corrientes se encuentran embargadas por las demandas de los bancos y la Dian

Los valores contables de saldos de estas cuentas fueron reclasificados a activos no corrientes, los mismos no se han podido verificar con los bancos por que no hemos podido obtener valores exactos embargados por parte de los bancos

ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante Legal

NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-T

NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T

(29)

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA**  
**CARTERA DE CLIENTES CON CORTE A MARZO 07 DE 2019**

Cliente	Documento	Fecha Factura	Vencimiento	Saldo Anterior	Enero	Febrero	Marzo	Abri	Total
C.I. ALLIANCE S.A.				0	0	0	0	0	-
Total C.I. ALLIANCE S.A.				0	0	0	0	0	-
CATALINA FRANCO SALAZAR				0	0	0	0	0	-
Total CATALINA FRANCO SALAZAR				0	0	0	0	0	-
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14052	31/03/2017	31/03/2017	451.484	0	0	0	0	451.484,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14053	31/03/2017	31/03/2017	452.527	0	0	0	0	452.527,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14054	31/03/2017	31/03/2017	718.271	0	0	0	0	718.271,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14055	31/03/2017	31/03/2017	291.867	0	0	0	0	291.867,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14056	31/03/2017	31/03/2017	591.533	0	0	0	0	591.533,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14057	31/03/2017	31/03/2017	284.135	0	0	0	0	284.135,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14058	31/03/2017	31/03/2017	706.797	0	0	0	0	706.797,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14060	31/03/2017	31/03/2017	339.192	0	0	0	0	339.192,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14061	31/03/2017	31/03/2017	259.412	0	0	0	0	259.412,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14062	31/03/2017	31/03/2017	1.544.384	0	0	0	0	1.544.384,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14063	31/03/2017	31/03/2017	1.147.464	0	0	0	0	1.147.464,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14064	31/03/2017	31/03/2017	825.333	0	0	0	0	825.333,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14065	31/03/2017	31/03/2017	1.511.761	0	0	0	0	1.511.761,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14066	31/03/2017	31/03/2017	951.587	0	0	0	0	951.587,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14067	31/03/2017	31/03/2017	551.318	0	0	0	0	551.318,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14068	31/03/2017	31/03/2017	569.962	0	0	0	0	569.962,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14069	31/03/2017	31/03/2017	361.430	0	0	0	0	361.430,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14070	31/03/2017	31/03/2017	273.205	0	-0	0	0	273.205,00
FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -	FRA 14080	31/03/2017	31/03/2017	262.532	0	0	0	0	262.532,00
Total FUNDACION MUJER DEL NUEVO MILENIO -				12.094.194	0	0	0	0	12.094.194,00
JOHN JAIRO LOPEZ LOAIZA	FRA 12357	31/03/2017	31/03/2017	8.055.200	0	0	0	0	-
JOHN JAIRO LOPEZ LOAIZA	FRA 12512	31/03/2017	31/03/2017	2.482.000	0	0	0	0	2.482.000,00
JOHN JAIRO LOPEZ LOAIZA	FRA 12541	31/03/2017	31/03/2017	300.000	0	0	0	0	300.000,00
Total JOHN JAIRO LOPEZ LOAIZA				10.837.200	0	0	0	0	2.782.000,00
LEONEL RAMIREZ				0	0	0	0	0	-
LEONEL RAMIREZ				0	0	0	0	0	-
Total LEONEL RAMIREZ				0	0	0	0	0	-
MARTHA LILIANA ARIZA BELTRAN	FAC 13019	31/03/2017	30/04/2017	500.000	0	0	0	0	500.000,00
Total MARTHA LILIANA ARIZA BELTRAN				500.000	0	0	0	0	500.000,00
MILCIADES ARIAS GUERRERO	FRA 12643	31/03/2017	31/03/2017	1.723.200	0	0	0	0	1.723.200,00
MILCIADES ARIAS GUERRERO	FRA 12656	31/03/2017	31/03/2017	2.055.000	0	0	0	0	2.055.000,00
MILCIADES ARIAS GUERRERO	FRA 12657	31/03/2017	31/03/2017	125.000	0	0	0	0	125.000,00
Total MILCIADES ARIAS GUERRERO				3.903.200	0	0	0	0	3.903.200,00
PRODUCTOS PENSILVANIA	FRA 10507	31/03/2017	31/03/2017	5.741.010	0	0	0	0	5.741.009,65
PRODUCTOS PENSILVANIA	FRA 10505	31/03/2017	31/03/2017	6.686.504	0	0	0	0	6.686.504,00
PRODUCTOS PENSILVANIA	FRA 10748	31/03/2017	31/03/2017	3.907.700	0	0	0	0	3.907.700,00
PRODUCTOS PENSILVANIA	FRA 10807	31/03/2017	31/03/2017	285.481	0	0	0	0	285.480,95
PRODUCTOS PENSILVANIA	FRA 10920	31/03/2017	31/03/2017	6.944.930	0	0	0	0	6.944.929,86
PRODUCTOS PENSILVANIA	FRA 11005	31/03/2017	31/03/2017	6.786.367	0	0	0	0	6.786.367,35
Total PRODUCTOS PENSILVANIA				30.351.932	0	0	0	0	30.351.931,81
AC CARGA ESPECIALIZADA	NC 668	31/12/2017	31/12/2017	1.491.539	0	0	0	0	1.491.539,00
Total AC CARGA ESPECIALIZADA				1.491.539	0	0	0	0	1.491.539,00
COMERCIALIZADORA EL VELEÑO SAS	FRA 18881	18/01/2019	18/02/2018	0	0	461.000	0	0	461.000,00
COMERCIALIZADORA EL VELEÑO SAS	FRA 18917	24/01/2019	24/02/2019			366.000			366.000,00
COMERCIALIZADORA EL VELEÑO SAS	FRA FV 19	04/02/2019	04/03/2019			366.000			366.000,00
COMERCIALIZADORA EL VELEÑO SAS	FRA FV 53	09/02/2019	09/03/2019			150.000			150.000,00
Total COMERCIALIZADORA EL VELEÑO SAS				0	0	827.000	616.000	0	1.343.000,00
JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ PACHON	RC 11694			-1.982.020					-1.982.020,00
Total JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ PACHON				-1.982.020	0	0	0	0	-1.982.020,00

SANDRA MILENA GONZALEZ LEON	FV INV 39	08/02/2019	08/03/2019	0	0	0	177.102	0	177.102,00
Total SANDRA MILENA GONZALEZ LEON				0	0	0	177.102	0	177.102,00
LUIS REYNALDO GRACIANO CARDONA	FV INV 91	20/02/2019	20/03/2019	0	0	0	1.370,000	0	1.370,000,00
Total LUIS REYNALDO GRACIANO CARDONA				0	0	0	1.370,000	0	1.370,000,00
RUBY MERCEDES PINZA NARVAEZ	rc 10630	20/04/2018	20/04/2018	0	0	0		-976.400	976.400,00
Total RUBY MERCEDES PINZA NARVAEZ				0	0	0		-976.400	976.400,00
SANDRA PATRICIA OSPINA PRECIADO	FV 17960	26/07/2018	26/07/2018	3.119.120	0	0		0	3.119.120,00
SANDRA PATRICIA OSPINA PRECIADO	FV 17961	26/07/2018	26/07/2018	802.000	0	0		0	802.000,00
Total SANDRA PATRICIA OSPINA PRECIADO				3.921.120	0	0	0	0	3.921.120,00
SURTY - TODO P Y S S.A.S	rc 10315	27/01/2018	27/01/2018	0	-50.000	0		0	50.000,00
Total SURTY - TODO P Y S S.A.S				0	-50.000	0		0	50.000,00
ADRIANA TORRES MENJURA	(IYD) FV INV 90	19/02/2019	19/03/2019	0	0	0	1.040,000	0	1.040,000,00
Total ADRIANA TORRES MENJURA				0	0	0	0	0	1.040,000,00
AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	FV 17199	26/03/2018	25/05/2018	0	0	0		0	-
Total AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES				0	0	0		0	-
AGUSTIN FRANCO ESPANA TOBAR	FV INV 26	04/02/2019	04/03/2019	0	0	0	12.083.122	0	12.083.122,00
AGUSTIN FRANCO ESPANA TOBAR	FV INV 18	04/02/2019	04/03/2019	0	0	0	5.482.761	0	5.482.761,00
Total AGUSTIN FRANCO ESPANA TOBAR				0	0	0	17.565.883	0	17.565.883,00
ANGEL ALBERTO MARIN	FV 17868	12/07/2018	11/08/2018	0	0	0		0	-
ANGEL ALBERTO MARIN	FV 17992	30/07/2018	29/08/2018	0	0	0		0	-
Total ANGEL ALBERTO MARIN				0	0	0		0	-
ARACELY VARGAS DE BELTRAN	(IYD) FV 18905	24/01/2019	24/02/2019	0	0	988.357	0	0	988.357,00
ARACELY VARGAS DE BELTRAN	(IYD) FV 18943	31/01/2019	31/02/2019	0	0	1.514.565	0	0	1.514.565,00
Total ARACELY VARGAS DE BELTRAN				0	0	2.502.922	0	0	2.502.922,00
BLANCA YANETH PRIMO SANCHEZ	FV INV 93	1.360.000,00	20/02/2019	0	0	0	1.360.000	0	1.360.000,00
Total BLANCA YANETH PRIMO SANCHEZ				0	0	0	1.360.000	0	1.360.000,00
C.I ALLIANCE S.A	FV 15183	24/05/2017	23/06/2017	168.000	0	0		0	168.000,00
Total C.I ALLIANCE S.A				168.000	0	0		0	168.000,00
CARLOS ANDRES PRIMO SANCHEZ	FV INV 92	20/02/2019	20/03/2019	0	0	0	1.360.000	0	1.360.000,00
Total CARLOS ANDRES PRIMO SANCHEZ				0	0	0	1.360.000	0	1.360.000,00
CARLOS EDUARDO ROMERO QUEVEDO	FV 18908	24/01/2019	24/02/2019	0	0	4.210.000	0	0	4.210.000,00
CARLOS EDUARDO ROMERO QUEVEDO	FV INV 135	25/02/2019	25/03/2019	0	0	0	5.880.000	0	5.880.000,00
Total CARLOS EDUARDO ROMERO QUEVEDO				0	0	4.210.000	5.880.000	0	10.090.000,00
CARLOS JULIO GERRERO ESCOBAR	FV 18028	30/07/2018	01/09/2018	0	0	0		0	-
Total CARLOS JULIO GERRERO ESCOBAR				0	0	0		0	-
CI DE LA GRANJA COLOMBIANA S.A.S	FV 16082	18/09/2017	03/10/2017	714.232	0	0		0	714.232,00
Total CI DE LA GRANJA COLOMBIANA S.A.S				714.232	0	0		0	714.232,00
JUDITH TRUJILLO CORTES	FV INV 46	09/02/2019	09/03/2019	0	0	0	3.220.000	0	3.220.000,00
Total JUDITH TRUJILLO CORTES				0	0	0	0	0	3.220.000,00
CIRO ALONSO GRANDAS	FV 18072	30/07/2018	10/09/2018	0	0	0		0	-
Total CIRO ALONSO GRANDAS				0	0	0		0	-
COMERCIALIZADORA LUCAS LTDA	FV 18883	18/01/2019	18/02/2019	0	0	3.471.366	0	0	3.471.366,00
COMERCIALIZADORA LUCAS LTDA	FV 18898	22/01/2019	22/02/2019	0	0	1.482.000	0	0	1.482.000,00
COMERCIALIZADORA LUCAS LTDA	FV 18918	24/01/2019	24/02/2019	0	0	2.955.500	0	0	2.955.500,00
COMERCIALIZADORA LUCAS LTDA	FV 18957	31/01/2019	01/03/2019	0	0	0	2.376.500	0	2.376.500,00
COMERCIALIZADORA LUCAS LTDA	FV 81	16/02/2019	16/03/2019	0	0	0	3.112.700	0	3.112.700,00
COMERCIALIZADORA LUCAS LTDA	FV 158	01/03/2019	31/03/2019	0	0	0	3.783.000	0	3.783.000,00
Total COMERCIALIZADORA LUCAS LTDA				0	0	7.903.866	9.272.200	0	17.181.066,00
DIANA MARCELA PRIMO SANCHEZ	FV 17979	20/01/2019	20/02/2019	0	0	990.000		0	990.000,00
Total DIANA MARCELA PRIMO SANCHEZ				0	0	990.000		0	990.000,00
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FV INV 166	#REF!	05/04/2019	0	0	0	0	13.998.286	13.998.286,00
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FV INV 165	#REF!	05/04/2019	0	0	0	0	9.382.095	9.382.095,00
Total LEONEL RIVERA GONZALEZ				0	0	0	0	23.380.381	23.380.381,00
DISTRIBUIDORA DE QUESOS CANAGUARO LTDA	FV 41	08/02/2019	05/08/2018	0	0	0	2.770.000	0	2.770.000,00
DISTRIBUIDORA DE QUESOS CANAGUARO LTDA	FV 69	16/02/2019	15/08/2018	0	0	0	1.655.000	0	1.655.000,00
Total DISTRIBUIDORA DE QUESOS CANAGUARO LTDA				0	0	0	4.425.000	0	4.425.000,00
DORIS CONSUELO GARZON MORALES	FV 16898	29/01/2018	29/02/2018	138.859	0	0	0	0	138.859,00

DORIS CONSUELO GARZON MORALES	FV 17026	21/02/2018	21/03/2018	1.319.033	0	0	0	0	1.319.033,00
DORIS CONSUELO GARZON MORALES	FV 18923	29/01/2019	29/02/2019	0	0	2.624.038	0	0	2.624.038,00
Total DORIS CONSUELO GARZON MORALES				1.457.032	0	2.624.033	0	0	4.031.930,00
E&E INSTITUCIONALES SOCIEDAD POR ACCION SIM	FV 18855	12/01/2019	12/03/2019	0	0	0	1.820.000	0	1.820.000,00
E&E INSTITUCIONALES SOCIEDAD POR ACCION SIM	FV 18886	18/01/2019	18/03/2019	0	0	0	2.264.990	0	2.264.990,00
Total E&E INSTITUCIONALES SOCIEDAD POR ACCION SIMPLIFICADA				2.915.764	0	5.238.076	10.164.890	0	4.034.930,00
EDWIN RIVEROS SANCHEZ	FV 18714	06/12/2018	06/01/2019	0	506.595	0	0	0	506.595,00
EDWIN RIVEROS SANCHEZ	FV INV 79	16/02/2019	16/03/2018	0	0	0	732.000	0	732.000,00
EDWIN RIVEROS SANCHEZ	FV INV 131	25/02/2019	25/03/2019	0	0	0	444.000	0	444.000,00
EDWIN RIVEROS SANCHEZ	FV INV 155	01/03/2019	01/04/2019	0	0	0	324.000	0	324.000,00
Total EDWIN RIVEROS SANCHEZ				0	805.635	0	1.176.000	324.000	2.008.635,00
EL ARCA DISTRIBUCIONES SAS	FV 18952	31/01/2019	31/03/2019	0	0	0	946.000	0	946.000,00
EL ARCA DISTRIBUCIONES SAS	FV INV 43	09/02/2019	09/04/2019	0	0	0	0	1.937.400	1.937.400,00
EL ARCA DISTRIBUCIONES SAS	FV INV 71	16/02/2019	16/04/2019	0	0	0	0	1.185.000	1.185.000,00
EL ARCA DISTRIBUCIONES SAS	FV INV 126	25/02/2019	25/04/2019	0	0	0	0	701.000	701.000,00
Total EL ARCA DISTRIBUCIONES SAS				0	0	0	946.000	3.823.400	4.769.400,00
ENITH GONZALEZ QUINTERO	FV 18940	31/01/2019	28/02/2019	0	0	3.620.050	0	0	3.620.050,00
Total ENITH GONZALEZ QUINTERO				0	0	3.620.050	0	0	3.620.050,00
FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON	FV 18543	03/11/2018	03/12/2018	3.245.100	0	0	0	0	3.245.100,00
FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON	FV 18676	29/11/2018	29/12/2018	440.000	0	0	0	0	440.000,00
FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON	FV 18594	30/11/2018	30/12/2019	1.348.392	0	0	0	0	1.348.392,00
FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON	FV 18695	30/11/2018	30/12/2019	1.080.000	0	0	0	0	1.080.000,00
FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON	FV 18737	12/12/2018	12/01/2019	0	126.000	0	0	0	126.000,00
FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON	FV 18805	28/12/2018	28/01/2019	0	853.829	0	0	0	853.829,00
FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON	FV 18819	08/01/2019	08/02/2019	0	0	2.700.000	0	0	2.700.000,00
FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON	FV 18822	10/01/2019	10/02/2019	0	0	5.400.000	0	0	5.400.000,00
FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON	FV 18885	18/01/2019	18/02/2019	0	0	566.000	0	0	566.000,00
FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON	FV INV 145	28/02/2019	28/03/2019	0	0	0	1.188.326	0	1.188.326,00
FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON	FV INV 146	28/02/2019	28/03/2019	0	0	0	546.000	0	546.000,00
Total FREDDY ANTONIO PERDOMO PINZON				6.113.492	978.829	8.666.000	1.734.326	0	17.493.647,00
FREDDY GIOVANNI ARIAS QUIÑONES	FV 18842	12/01/2019	12/02/2019	0	0	1.601.200	0	0	1.601.200,00
FREDDY GIOVANNI ARIAS QUIÑONES	FV 18875	18/01/2019	18/02/2019	0	0	1.666.000	0	0	1.666.000,00
FREDDY GIOVANNI ARIAS QUIÑONES	FV 18876	18/01/2019	18/02/2019	0	0	429.000	0	0	429.000,00
FREDDY GIOVANNI ARIAS QUIÑONES	FV 18895	22/01/2019	22/02/2019	0	0	760.000	0	0	760.000,00
FREDDY GIOVANNI ARIAS QUIÑONES	FV 18909	24/01/2019	24/02/2019			5.414.000			5.414.000,00
FREDDY GIOVANNI ARIAS QUIÑONES	FV 18949	31/01/2019	01/03/2019			3.642.000			3.642.000,00
FREDDY GIOVANNI ARIAS QUIÑONES	FV 44	09/02/2019	09/03/2019			5.097.800			5.097.800,00
FREDDY GIOVANNI ARIAS QUIÑONES	FV 75	16/02/2019	16/03/2019			2.720.000			2.720.000,00
FREDDY GIOVANNI ARIAS QUIÑONES	FV 129	25/02/2019	25/03/2019	0	0	0	1.260.000	0	1.260.000,00
FREDDY GIOVANNI ARIAS QUIÑONES	FV 153	01/03/2019	01/04/2019				4.764.400	4.764.400,00	4.764.400,00
Total FREDDY GIOVANNI ARIAS QUIÑONES				0	0	9.870.200	12.719.800	4.764.400	27.354.400,00
GLORIA LUGO PEREZ	FV 18795	27/12/2018	27/01/2018	312.000	0	0	0	0	312.000,00
GLORIA LUGO PEREZ	FV INV 52	01/02/2019	01/03/2019	442.000	0	0	0	0	442.000,00
GLORIA LUGO PEREZ	FV INV 80	16/02/2019	16/03/2019	364.000	0	0	0	0	364.000,00
Total GLORIA LUGO PEREZ				0	1.118.000	0	0	0	1.118.000,00
ANA CELIA ORTIZ OLARTE	FV 18965	31/12/2018	31/01/2019	0	711.601	0	0	0	711.601,00
ANA CELIA ORTIZ OLARTE	FV INV 143	28/02/2019	31/03/2019	0	594.179	0	0	0	594.179,00
Total ANA CELIA ORTIZ OLARTE				0	1.305.780	0	0	0	1.305.780,00
WILFREDO PARADA SUAREZ	FV INV 147	28/02/2019	28/03/2019	0	0	0	1.811.126	0	1.811.126,00
Total WILFREDO PARADA SUAREZ				0	0	0	1.811.126	0	1.811.126,00
DIANA MARCELA PRIMO SANCHEZ				0	0	0	0	0	-
Total DIANA MARCELA PRIMO SANCHEZ				0	0	0	0	0	-
JAIME RAUL PORRAS QUINTERO	rc 9116	30/06/2017	30/06/2017	-31.540	0	0	0	0	31.540,00
JAIME RAUL PORRAS QUINTERO	rc 9726	27/09/2017	27/09/2017	-323.999	0	0	0	0	323.999,00
Total JAIME RAUL PORRAS QUINTERO				-355.539	0	0	0	0	355.539,00
JHON JAIRO GONZALEZ SANCHEZ	FV 18003	30/07/2018	30/08/2018	6.000.000	0	0	0	0	6.000.000,00
Total JHON JAIRO GONZALEZ SANCHEZ				6.000.000	0	0	0	0	6.000.000,00

JORGE TULIO LADINO BAQUERO	FV 18945	31/01/2019	31/02/2019	0	0	2.180.000	0	0	2.180.000,00
JORGE TULIO LADINO BAQUERO	FV INV 72	16/02/2019	16/03/2019	0	0	0	2.715.012	0	2.715.012,00
Total JORGE TULIO LADINO BAQUERO				0	0	2.180.000	2.715.012	0	4.895.012,00
JOSE CLARO SANCHEZ	FV INV 27	04/02/2019	04/03/2019	0	0	0	5.519.300	0	5.519.300,00
JOSE CLARO SANCHEZ	FV INV 106	20/02/2019	20/03/2019	0	0	0	135.000	0	135.000,00
Total JOSE CLARO SANCHEZ				0	0	0	5.654.300	0	5.654.300,00
LACKY LUCK COMPANY SAS	FV 18742	13/12/2018	13/01/2018	0	517.963	0	0	0	517.963,00
LACKY LUCK COMPANY SAS	FV 18743	13/12/2018	13/01/2018	0	390.824	0	0	0	390.824,00
LACKY LUCK COMPANY SAS	FV 18812	29/12/2018	29/01/2018	0	951.452	0	0	0	951.452,00
LACKY LUCK COMPANY SAS	FV 18934	31/01/2019	28/02/2019	0	0	627.435	0	0	627.435,00
LACKY LUCK COMPANY SAS	FV 18941	31/01/2019	28/02/2019	0	0	2.168.646	0	0	2.168.646,00
LACKY LUCK COMPANY SAS	FV INV 139	28/02/2019	28/03/2019	0	0	0	2.578.497	0	2.578.497,00
LACKY LUCK COMPANY SAS	FV INV 149	28/02/2019	28/03/2019	0	0	0	325.444	0	325.444,00
Total LACKY LUCK COMPANY SAS				0	1.650.333	2.793.031	2.803.941	0	7.560.361,00
LUIS ENRIQUE GUTIERREZ HERNANDEZ	FV 18851	12/01/2019	12/02/2019	0	0	300.000	0	0	300.000,00
LUIS ENRIQUE GUTIERREZ HERNANDEZ	FV 18852	12/01/2019	12/02/2019	0	0	180.000	0	0	180.000,00
LUIS ENRIQUE GUTIERREZ HERNANDEZ	(FV 18916	24/01/2019	24/02/2019	0	0	515.000	0	0	515.000,00
LUIS ENRIQUE GUTIERREZ HERNANDEZ	FV INV 51	09/02/2019	09/03/2019	0	0	0	365.000	0	365.000,00
LUIS ENRIQUE GUTIERREZ HERNANDEZ	FV INV 78	16/02/2019	16/03/2019	0	0	0	300.000	0	300.000,00
Total LUIS ENRIQUE GUTIERREZ HERNANDEZ				0	3.720.678	995.000	665.000	0	1.660.000,00
LUZ ADRIANA SANCHEZ JIMENEZ	FV 17995	30/07/2018	30/07/2018	1.268.581	0	0	0	0	1.268.581,00
Total LUZ ADRIANA SANCHEZ JIMENEZ				1.263.581	0	0	0	0	1.268.581,00
MANUEL DE JESUS QUIROGA	(IYD) FV INV 82	16/02/2019	16/03/2019	0	0	0	1.520.000	0	1.520.000,00
MANUEL DE JESUS QUIROGA	(IYD) FV INV 13	25/02/2019	25/03/2019	0	0	0	2.393.242	0	2.393.242,00
MANUEL DE JESUS QUIROGA	(IYD) FV INV 15	01/03/2019	01/04/2019	0	0	0	0	836.000	836.000,00
Total MANUEL DE JESUS QUIROGA				0	0	0	3.913.242	836.000	4.749.242,00
SILVIO HERNANDO GONZALEZ MATEUS	FV INV 119	21/02/2019	21/03/2019	0	0	0	1.932.941	0	1.932.941,00
Total SILVIO HERNANDO GONZALEZ MATEUS				0	0	0	1.832.841	0	1.832.841,00
WILLIAM MATEUS PAEZ	FV 18935	31/01/2019	28/02/2019	0	0	3.482.199	0	0	3.482.199,00
WILLIAM MATEUS PAEZ	FV 18967	31/01/2019	28/02/2019	0	0	1.943.395	0	0	1.943.395,00
Total WILLIAM MATEUS				0	0	5.425.694	0	0	6.425.694,00
MAURO DEMETRIO BASTIDAS PANTOJA	FV 19	04/02/2019	04/03/2019	0	0	0	3.185.996	0	3.185.996,00
Total MAURO DEMETRIO BASTIDAS PANTOJA				0	0	0	3.185.996	0	3.185.996,00
MERCEDES MATEUS DE GOMEZ	FV INV 49	09/02/2019	09/03/2019	0	0	0	750.000	0	750.000,00
Total MERCEDES MATEUS DE GOMEZ				0	0	0	750.000	0	750.000,00
MIGUEL ANTONIO RONCANCIO MENDEZ	(IYD) FV 18872	18/01/2019	18/02/2019	0	0	536.000	0	0	536.000,00
MIGUEL ANTONIO RONCANCIO MENDEZ	(IYD) FV 18947	31/01/2019	28/02/2019	0	0	1.874.000	0	0	1.874.000,00
MIGUEL ANTONIO RONCANCIO MENDEZ	(IYD) FV INV 42	09/02/2019	09/03/2019	0	0	0	256.000	0	256.000,00
MIGUEL ANTONIO RONCANCIO MENDEZ	(IYD) FV INV 70	16/02/2019	16/03/2019	0	0	0	2.785.000	0	2.785.000,00
Total MIGUEL ANTONIO RONCANCIO MENDEZ				0	0	2.410.000	3.041.000	0	5.451.000,00
JUAN SEBASTIAN MEJIA PEREZ	FV 18924	25/01/2019	25/02/2019	0	0	1.820.908	0	0	1.820.908,00
Total JUAN SEBASTIAN MEJIA PEREZ				0	0	1.820.903	0	0	1.820.903,00
PRODUCTOS EL CARIBE SA	(IYD) FV 18926	25/01/2019	25/02/2019			3.785.520			3.785.520,00
PRODUCTOS EL CARIBE SA	(IYD) FV 18927	28/01/2019	28/02/2019			3.822.040			3.822.040,00
PRODUCTOS EL CARIBE SA	(IYD) FV 18971	02/02/2019	02/03/2019			6.223.820			6.223.820,00
PRODUCTOS EL CARIBE SA	(IYD) FV INV 40	09/02/2019	09/03/2019			5.997.180			5.997.180,00
PRODUCTOS EL CARIBE SA	(IYD) FV INV 66	16/02/2019	16/03/2019			4.576.280			4.576.280,00
PRODUCTOS EL CARIBE SA	(IYD) FV INV 12	23/02/2019	23/03/2019			5.691.920			5.691.920,00
PRODUCTOS EL CARIBE SA	(IYD) FV INV 16	02/03/2019	02/04/2019			8.119.020			8.119.020,00
Total PRODUCTOS EL CARIBE SA				304.748	0	7.607.630	22.489.200	8.119.020	33.215.760,00
PROVEMARKS LTDA	FV INV 76	09/02/2019	09/03/2019	0	0	0	5.161.000	0	5.161.000,00
PROVEMARKS LTDA	FV INV 130	16/02/2019	16/03/2019	0	0	0	2.593.200	0	2.593.200,00
Total PROVEMARKS LTDA				0	0	0	7.754.200	0	7.754.200,00
QUESERA DANIELA DISTRIBUCIONES SAS	(IYD) FV 18894	22/01/2019	22/02/2019	0	0	3.200.000		0	-
Total QUESERA DANIELA DISTRIBUCIONES SAS				0	0	0	0	0	-
MARCO HERNANDO MORALES	FV INV 118	21/02/2019	21/03/2019	0	0	0	5.749.218	0	5.749.218,00
MARCO HERNANDO MORALES	FV INV 142	28/02/2019	28/03/2019	0	0	0	1.024.661	0	1.024.661,00

Total MARCO HERNANDO MORALES					0	0	6.773.879	0	6.773.879,00
ROSA ELENA RIVERA DE RODRIGUEZ	FV INV 38	06/02/2019	06/03/2019	0	0	0	3.851.579	0	3.851.579,00
ROSA ELENA RIVERA DE RODRIGUEZ	FV INV 63	13/02/2019	13/03/2019	0	0	0	3.051.650	0	3.051.650,00
ROSA ELENA RIVERA DE RODRIGUEZ	FV INV 113	20/02/2019	20/03/2019	0	0	0	2.403.011	0	2.403.011,00
Total ROSA ELENA RIVERA DE RODRIGUEZ				0	0	0	8.306.240	0	8.306.240,00
SAMUEL JIMENEZ BARRETO	FV 18877	18/01/2019	18/02/2019	0	0	1.422.000	0	0	1.422.000,00
SAMUEL JIMENEZ BARRETO	FV 18910	24/01/2019	24/02/2019	0	0	355.000	0	0	355.000,00
SAMUEL JIMENEZ BARRETO	FV 18948	31/01/2019	31/02/2019	0	0	1.021.000	0	0	1.021.000,00
SAMUEL JIMENEZ BARRETO	FV INV 56	09/02/2019	09/03/2019	0	0	1.050.000	0	0	1.050.000,00
Total SAMUEL JIMENEZ BARRETO				0	0	2.793.000	1.050.000	0	3.848.000,00
SANDRA PATRICIA OSPINA PRECIADO									-
SANDRA PATRICIA OSPINA PRECIADO									-
Total SANDRA PATRICIA OSPINA PRECIADO				0	0	0	0	0	-
SEGUNDO MIGUEL QUINTERO TRIANA	FV INV 112	20/02/2019	20/03/2019	0	0	0	1.610.848	0	1.610.848,00
SEGUNDO MIGUEL QUINTERO TRIANA	FV INV 162	01/03/2019	01/04/2019	0	0	0	0	315.183	315.183,00
Total SEGUNDO MIGUEL QUINTERO TRIANA				0	0	0	1.610.848	315.183	1.925.031,00
SURTIDORA NACIONAL DE COMESTIBLES "LA DULC" (YD) FV 18960	31/01/2019	28/02/2019	0	0	1.440.000	0	0	0	1.440.000,00
SURTIDORA NACIONAL DE COMESTIBLES "LA DULC" (YD) FV INV 1	25/02/2019	25/03/2019	0	0	0	1.615.000	0	0	1.615.000,00
Total SURTIDORA NACIONAL DE COMESTIBLES "LA DULCERIA" S.A.S				0	0	0	0	0	3.055.000,00
EDWIN NARANJO CUERVO	FV INV 115	20/02/2019	20/03/2019	0	0	0	1.860.314	0	1.860.314,00
Total EDWIN NARANJO CUERVO				0	0	0	1.860.314	0	1.860.314,00
WALDO ROA BARRERA	FV 17804	05/07/2018	05/08/2018	103.801	0	0	0	0	103.801,00
WALDO ROA BARRERA	FV 18861	17/01/2019	17/02/2019	0	0	16.943.136	0	0	16.943.136,00
WALDO ROA BARRERA	FV 18925	25/01/2019	25/02/2019	0	0	4.808.400	0	0	4.808.400,00
WALDO ROA BARRERA	FV INV 58	12/02/2019	12/03/2019	0	0	0	527.788	0	527.788,00
WALDO ROA BARRERA	FV INV 111	20/02/2019	20/02/2019	0	0	0	5.871.875	0	5.871.875,00
WALDO ROA BARRERA	FV INV 138	28/02/2019	28/03/2019	0	0	0	5.523.729	0	5.523.729,00
WALDO ROA BARRERA	FV INV 167	07/03/2019	07/04/2019	0	0	0	0	7.746.715	7.746.715,00
Total WALDO ROA BARRERA				103.801	0	21.761.636	11.923.392	7.746.715	41.525.444,00
ELSA MARIA ZULUAGA	FV 97	20/02/2019	20/03/2019				2.014.000		-
Total ELSA MARIA ZULUAGA				0	0	0	0	0	-
PEDRO PABLO ARENAS GARCIA				0	0	0	0	0	-
Total PEDRO PABLLO ARENAS GARCIA				0	0	0	0	0	-
ASOCIACION DE EMPRESARIOS DE BOCADILLO DE	FV 123	25/02/2019	25/03/2019	0	0	0	75.000	0	75.000,00
Total ASOCIACION DE EMPRESARIOS DE BOCADILLO				0	0	0	75.000	0	75.000,00
JHON JAIRO LOPEZ LOAIZA	FV 11152	31/03/2017	30/04/2017	10.837.200	0	0	0	0	10.837.200,00
Total JHON JAIRO LOPEZ LOAIZA				0	0	0	0	0	10.837.200,00
ELITE NISSIM Y CIA S. EN C.				0	0	0	0	0	-
Total ELITE NISSIM Y CIA S. EN C.				0	0	0	0	0	-
PEDRO ANTONIO JIMENEZ AGUIRRE				0	0	0	0	0	-
Total PEDRO ANTONIO JIMENEZ AGUIRRE				0	0	0	0	0	-
JHON ANDRES MUÑOZ FONSECA	FV INV 155	01/03/2019	01/04/2019	0	0	0	0	492.000	492.000,00
Total JHON ANDRES MUÑOZ FONSECA				0	0	0	0	492.000	492.000,00
ELSA MARINA OSORIO ZULUAGA	FV INV 97	20/02/2019	20/03/2019	0	0	2.014.000	0	0	2.014.000,00
Total ELSA MARINA OSORIO ZULUAGA				0	0	0	0	0	2.014.000,00
MIGUEL ANGEL RODRIGUEZ CABRERA	FV 18870	18/01/2019	18/02/2019	0	0	5.248.000	0	0	5.248.000,00
MIGUEL ANGEL RODRIGUEZ CABRERA	FV 18946	31/01/2019	28/02/2019	0	0	3.041.000	0	0	3.041.000,00
Total MIGUEL ANGEL RODRIGUEZ CABRERA				0	0	8.289.000	0	0	8.289.000,00
ANGELLO DE JESUS ROJAS HERRERA				0	0	0	0	0	-
Total ANGELLO DE JESUS ROJAS HERRERA				0	0	0	0	0	-
HAROLD ORLANDO ZAMBRANO	FV 18152	27/08/2018	27/09/2018	300.047	0	0	0	0	300.047,00
Total LAMINADOS T.S.T S.A.S.				300.047	0	0	0	0	300.047,00
RAMIREZ MARIN JOSE MARINO				0	0	0	0	0	-
Total RAMIREZ MARIN JOSE MARINO				0	0	0	0	0	-
RIOS TOLE JULIO CESAR				0	0	0	0	0	-
Total RIOS TOLE JULIO CESAR				0	0	0	0	0	-
FLOR YASMIN RODRIGUEZ	FV 18827	10/01/2019	10/02/2019	0	0	1.400.000	0	0	1.400.000,00

Total FLOR YASMIN RODRIGUEZ				0	0	1.400.000	0	0	1.400.000,00
POLYCELT SAS	FV INV 120	01/02/2019		0	0	0	538.784	0	538.784,00
POLYCELT SAS	FV INV 121	01/02/2019		0	0	0	549.780	0	549.780,00
Total POLYCELT SAS				0	0	0	1.088.564	0	1.088.564,00
PRODUCTOS LA SABROSURA S.A.S	FV 18933	31/01/2019	28/02/2019	0	0	2.690.226	0	0	2.690.226,00
PRODUCTOS LA SABROSURA S.A.S	FV 18968	31/01/2019	28/02/2019	0	0	1.510.513	0	0	1.510.513,00
PRODUCTOS LA SABROSURA S.A.S	FV INV 116	21/02/2019	21/03/2019	0	0	0	3.878.828	0	3.878.828,00
Total PRODUCTOS LA SABROSURA S.A.S				0	0	4.200.739	3.878.828	0	8.079.567,00
WM PRODUCTOS EL PORVENIR VELEÑO S.A.S	FV INV 140	28/02/2019	28/03/2019	0	0	0	2.349.262	0	2.349.262,00
WM PRODUCTOS EL PORVENIR VELEÑO S.A.S	FV INV 148	28/02/2019	28/03/2019	0	0	0	1.051.721	0	1.051.721,00
WM PRODUCTOS EL PORVENIR VELEÑO S.A.S	FV INV 163	01/03/2019	01/04/2019	0	0	0	1.594.222	0	1.594.222,00
Total WM PRODUCTOS EL PORVENIR VELEÑO S.A.S				0	0	0	4.995.205	0	4.995.205,00
<b>TOTALES CARTERA POR VENCIMIENTOS</b>				<b>#VALOR</b>	<b>9.441.221,00</b>	<b>103.141.570,00</b>	<b>168.045.529,00</b>	<b>43.824.639,00</b>	<b>403.402.995,81</b>



ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante Legal



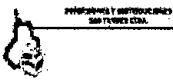
NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Nif  
TP. 102508-T



NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
T.P. 198427 -T

## INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

Nit. 900,337,721- 4



## INVENTARIO DE PRODUCTOS DE COMERCIALIZACIÓN

LINEA	PRODUCTOS	VALOR INVENTARIO MERCANCIA
Cajas	Total Cajas	66.737.156
Azucar	Total Azucar y Otros productos	\$ 674.687.112
Cartulinas tipo exportación	Total Cartulinas exportación	\$ 9.278.500
Total Inventario fisico con corte a marzo 07 2019		750.702.768

INVENTARIO FISICO CON CORTE A MARZO 07 DE 2019					
CODIG NUEVO	CONCEPTO	INVENTARIO	PRECIO DE COMPRA	VALOR INVENTARIO	Estado
CO1193C1-0	LONJA N 1	1301	\$ 681,00	\$ 885.981,00	Buen Estado
CO1194C1-0	LONJA N 2	2357	\$ 537,00	\$ 1.265.709,00	Buen Estado
CO1221C1-1	LONJA N 3	1527	\$ 671,00	\$ 1.024.617,00	Buen Estado
CO1500C1-0	LONJA N 4	370	\$ 735,00	\$ 271.950,00	Buen Estado
CO1199C1-0	LONJA N 5	2417	\$ 636,00	\$ 1.537.212,00	Buen Estado
CO1639C1-0	LONJA N 6	930	\$ 452,00	\$ 420.360,00	Buen Estado
CO1298C1-0	LONJA N 7	3109	\$ 680,00	\$ 2.114.120,00	Buen Estado
BO3318C-1	LONJA N 10	780	\$ 580,00	\$ 452.400,00	Buen Estado
CO1305C1-0	LONJA N 18	5162	\$ 609,00	\$ 3.143.658,00	Buen Estado
CO1341C1-0	LONJA N 19	351	\$ 423,00	\$ 148.473,00	Buen Estado
CO3847C1-0	LONJA N 23	2183	\$ 540,00	\$ 1.178.820,00	Buen Estado
CO1805C1-0	LONJA N 33	255	\$ 545,00	\$ 138.975,00	Buen Estado
CO1285C1-0	LONJA N E35	1597	\$ 553,00	\$ 883.141,00	Buen Estado
CO1371C1-0	LONJA N 37	2397	\$ 734,00	\$ 1.759.398,00	Buen Estado
CO1541C1-0	LONJA N 39	1213	\$ 813,00	\$ 986.169,00	Buen Estado
CO2044C1-0	LONJA N 41	315	\$ 667,00	\$ 210.105,00	Buen Estado
CO1198C1-0	LONJA N E26	985	\$ 764,00	\$ 752.540,00	Buen Estado
548031-1	LONJA N 55	6409	\$ 660,00	\$ 4.229.940,00	Buen Estado
547999-1	LONJA N 57	1740	\$ 613,00	\$ 1.066.620,00	Buen Estado
13743	LONJA N 29	797	\$ 729,58	\$ 581.475,26	Buen Estado
CO1330C1-0	LONJA 600 SIN	3651	\$ 821,06	\$ 2.997.690,06	Buen Estado
CO1244C1-0	LONJA RICARTE	607	\$ 860,00	\$ 522.020,00	Buen Estado
CO1335C1-1	KARLA LONJA	2708	\$ 538,00	\$ 1.456.904,00	Buen Estado
CO2515C1-0	DULZURA VELEÑA 300G	421	\$ 515,00	\$ 216.815,00	Buen Estado
CO1451C1-0	DULZURA VELEÑA COMBINADA	880	\$ 475,00	\$ 418.000,00	Buen Estado
CO1222C1-0	GUAMOS SUPERLONJA X 30 UND	660	\$ 618,00	\$ 407.880,00	Buen Estado
CO1372C1-0	SABOR VELEÑO X 30	870	\$ 563,00	\$ 489.810,00	Buen Estado
CO2013C1-0	SABOR VELEÑO 20X36 UND	352	\$ 1.184,00	\$ 416.768,00	Buen Estado
CO2648C1-0	SABOR VELEÑO GALLETA X 30	242	\$ 2.105,00	\$ 509.410,00	Buen Estado
	SABOR VELEÑO MULTI PRODUCTOS	352	\$ 1.871,00	\$ 658.592,00	Buen Estado
	SABOR VELEÑO MEDIAS ARROBAS	2058	\$ 626,00	\$ 1.288.308,00	Buen Estado
CO1201C1-0	EXTRAFINO 32 X 18	777	\$ 1.729,00	\$ 1.343.433,00	Buen Estado
CO1308C1-0	SUPERVEL N 28	1050	\$ 1.984,00	\$ 2.083.200,00	Buen Estado
CO1204C1-0	REY GENERIC N 34	1308	\$ 1.794,00	\$ 2.346.552,00	Buen Estado
CO2016C1-0	REY GENERICO N 50	1428	\$ 1.757,00	\$ 2.508.996,00	Buen Estado
CO1274C1-0	AZUK E34	1155	\$ 1.190,00	\$ 1.374.450,00	Buen Estado
CO4066C1-0	AZUK E16	650	\$ 1.335,00	\$ 867.750,00	Buen Estado
CO1299C1-0	MANJAR GENERICO 26X12	1429	\$ 1.043,00	\$ 1.490.447,00	Buen Estado
CO1203C1-0	MANJAR COMB 30X18	926	\$ 951,00	\$ 880.626,00	Buen Estado
CO3924C1-0	VELEÑON GENERICO 30X12	1130	\$ 1.135,00	\$ 1.282.550,00	Buen Estado
CO1342C1-0	GUAMOS 40X18 UND	83	\$ 1.091,00	\$ 90.553,00	Buen Estado
CO3961C1-0	HERPO 17 X 26	34	\$ 2.003,00	\$ 68.102,00	Buen Estado
CO3909C1-0	PANELITA LECHE T.EXP40X8	728	\$ 705,00	\$ 513.240,00	Buen Estado
CO1195C1-0	MANJARCITOS T.E X 24 BOMBONERA	1179	\$ 1.812,00	\$ 2.136.348,00	Buen Estado
CO1277C1-0	CONSER EXP X 20	421	\$ 1.098,00	\$ 462.258,00	Buen Estado
CO1501C1-0	CONSER N 21 X 4 1/2@	907	\$ 836,00	\$ 758.252,00	Buen Estado
CO1245C1-0	CONSER N 22 X 2@	960	\$ 1.067,00	\$ 1.024.320,00	Buen Estado
CO1340C1-0	CONSER N 24 X 2 1/2@	5826	\$ 781,00	\$ 4.550.106,00	Buen Estado
CO5100C1-0	KARLA No 2 6,25 KG	15	\$ 609,00	\$ 9.135,00	Buen Estado

36

CO1373C1-0	MANJAR GENERICO 40X12	912	\$ 1.212,00	\$ 1.105.344,00	Buen Estado
CO1281C1-0	PANELITA 50X8 GUAYA UND	1614	\$ 984,00	\$ 1.588.176,00	Buen Estado
CO1306C1-0	VELEÑON GEN E31	22	\$ 1.385,00	\$ 30.470,00	Buen Estado
CO1233C1-0	VELEÑON GENERICO	3454	\$ 1.257,00	\$ 4.341.678,00	Buen Estado
05	BOMBONERA 3LT REDONDA	777	\$ 1.088,76	\$ 845.966,52	Buen Estado
06	BOMBONERA 3,5 LT REDONDA	0	\$ 1.180,00	\$ -	Buen Estado
BOM40	BOMBONERA 4 L OCTOGONAL	772	\$ 1.180,00	\$ 910.960,00	Buen Estado
02	TAPA LISA	4570	\$ 204,13	\$ 932.874,10	Buen Estado
03	TAPA MANIJA	0	\$ 328,66	\$ -	Buen Estado
CO3225C1-0	DULZURA VELEÑA 10X36 1800G	440	\$ 967,00	\$ 425.480,00	Buen Estado
CO4789C1-0	DULZURA VELEÑA 10*36 2000G	120	\$ 1.032,00	\$ 123.840,00	Buen Estado
157695	LONJA E35R	322	\$ 646,55	\$ 208.189,10	Buen Estado
	B/LLOS VELEÑOS LONJA *27UN 550	0	\$ 773,00	\$ -	Buen Estado
	INVERSAN B/LLOS VELEÑOS LONJA 27 *4	0	\$ 774,00	\$ -	Buen Estado
	INVERSAN B/LLOS VELEÑOS LONJA MORA *30	0	\$ 659,00	\$ -	Buen Estado
	INVERSAN B/LLOS VELEÑOS LONJA30U 260	0	\$ 473,00	\$ -	Buen Estado
	INVERSAN B/LLOS VELEÑOS CONSERVA	0	\$ 700,00	\$ -	Buen Estado
	B/LLOS VELEÑOS LONJA TRIC 36 UND	0	\$ 500,00	\$ -	Buen Estado
CAJAS	Total Cajas	82.005	\$ 61.063	\$ 66.737.156	
12	FECULA ARGO	11	\$ 74.790,00	\$ 822.690,00	Buen Estado
91	FECULA CORRUMEZ	54	\$ 49.716,94	\$ 2.684.714,76	Buen Estado
10	FECULA UNIVERSAL	14	\$ 57.563,00	\$ 805.882,00	Buen Estado
FUX12	FECULA UNIVERSAL X 12 KG	7	\$ 26.890,00	\$ 188.230,00	Buen Estado
	FECULA PILAO	6		\$ -	Buen Estado
17	GOMEL	17	\$ 59.628,00	\$ 1.013.676,00	Buen Estado
	AZUCAR Bultos de 50 KI	13109	\$ 72.300	\$ 669.171.919	Buen Estado
AZUCAR	Total Azucar y Otros productos alimenticios	13218		\$ 674.687.112	
LA CHATICA NELMA	ETIQUETA LONJA ROJA 500 GR	3500	\$ 25	\$ 88.235	Buen Estado
LA CHATICA NELMA	CARTULINA VELEÑOS X 12 UNDS	2400	\$ 101	\$ 242.040	Buen Estado
LA CHATICA NELMA	LA CHATICA VELEÑO 12 X 12 UNDS	95	\$ 847	\$ 80.465	Buen Estado
LA CHATICA NELMA	LA CHATICA LONJA 12 X 12 UNDS	232	\$ 756	\$ 175.392	Buen Estado
MAYTE - BARBERY	CARTULINA EXPORT. ROJO X 18 UN	500	\$ 277	\$ 138.492	Buen Estado
MAYTE - BARBERY	CARTULINA EXPORT. ROLLITOS X 12 UND	800	\$ 277	\$ 221.588	Buen Estado
MAYTE - BARBERY	CARTULINA EXPORT. COMBINADO X18UND	215	\$ 277	\$ 59.552	Buen Estado
MAYTE - BARBERY	CARTULINA EXPORT. DEPORTISTA X 24 UND	1370	\$ 256	\$ 351.362	Buen Estado
MAYTE - BARBERY	DEPORTISTA 30 X 24	125	\$ 690	\$ 86.275	Buen Estado
MAYTE - BARBERY	COMBINADO/ROJO 12 X 18	157	\$ 1.183	\$ 185.709	Buen Estado
MAYTE - BARBERY	COMBINADO/ROJO 20 X 18	30	\$ 1.095	\$ 32.844	Buen Estado
MAYTE - BARBERY	ROLLITOS 12 X 12	2200	\$ 652	\$ 1.434.664	Buen Estado
MAYTE - BARBERY	ROLLITOS 64 X 24	109	\$ 2.147	\$ 233.997	Buen Estado
EL CARIBE EXPORTACION	PAPEL CONTINUA 20 GRAMOS	44,7	\$ 12.300	\$ 549.810	Buen Estado
EL CARIBE EXPORTACION	BOLSA CARIBE	39000	\$ 75	\$ 2.925.000	Buen Estado
EL CARIBE EXPORTACION	LONJA CARIBE 500	240	\$ 1.000	\$ 240.000	Buen Estado
EL CARIBE EXPORTACION	CARIBE INSTITUCIONAL	888	\$ 546	\$ 484.848	Buen Estado
ALF EXPORTACION	ALFM	600	\$ 1.447	\$ 868.200	Buen Estado
ALF EXPORTACION	BOLSA EJERCITO COLOR ARENA	9362	\$ 94	\$ 880.028	Buen Estado
Total Cartulinas tipo exportación		61.868	\$ 24.045	\$ 9.278.500	
VALOR TOTAL INVENTARIO FISICO ANTES DE IVA				\$ 750.702.768	

NOTA: El producto Bocadillo, en todas sus presentaciones no se trabaja con inventario en bodega, por el alto grado de deterioro y vencimiento rápidamente. Se trabaja sobre pedido a las fábricas

El inventario relacionado corresponden a las cajas que se comercializan para las diferentes presentaciones de Bocadillos  
El inventario se encuentra almacenado en la Bodega ubicada en la Vereda Los Guayabos en Velez - Santander

Responsable del Inventario Fisico: Jose Armando Gutierrez

ALEXANDRA DIAZ DIAZ

Representante Legal

NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ

Contador Externo Asesor Niif

TP. 102508-T

NELSON DIAZ SANTANA

Revisor Fiscal

TP 198427 -T

37

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA**

Nit. 900.337.721-4

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 2019**

COD CONTAB E	MAQUINARIA Y EQUIPO	FECHA DE COMPRA	IMPORTE EN LIBROS	VR SALVAMENTO	VR A DEPRECiar	VIDA UTIL MESes	VR DEPREC. MES (Metodo Lineal)	Valor al 01 Enero 2019	Meses depreciados de enero a Marzo 07 de 2019	Depreciación De Enero a Marzo 07 2019	Depreciación Acumulada	Deterioro Reconocido	VR Neto a Marzo 07 de 2019	Meses que falta por depreciar a Marzo 07 2019
152010	EQUIPO IMPRESOR DOMINO	15/11/2013	13.311.000,00	0,00	13.311.000,00	120	110.930	6.433.340	2	247.374	7.125.034	-	6.185.966	56
152010	EMPACADORA DE VACIO	12/11/2013	27.500.000,00	0,00	27.500.000,00	120	229.170	14.291.460	2	511.049	13.719.589	-	13.780.411	60
152010	BANDA TRANSPORTADORA PARA	03/03/2014	4.524.000,00	0,00	4.524.000,00	120	37.700	2.337.400	2	84.071	2.270.671	-	2.253.329	60
152010	Flow pac 3000 Modelo 2012	01/04/2012	47.741.888,00	0,00	47.741.888,00	120	397.850	16.116.058	2	887.206	32.513.036	-	15.226.853	38
152010	flow pack 3000 Modelo 2017	31/03/2017	52.360.000,00	0,00	52.360.000,00	120	436.330	43.197.094	2	972.992	10.135.898	-	42.224.102	97
152010	Saldo a Septiembre 30 de 2018		145.436.888,00	0,00	145.436.888,00		1.211.980,00	82.375.352,00		2.702.691,40	65.764.227,40	0,00	79.672.660,60	

COD CONTAB E	MUEBLES Y ENSERES	FECHA DE COMPRA	IMPORTE EN LIBROS	VR SALVAMENTO	VR A DEPRECiar	VIDA UTIL MESes	VR DEPREC. MES (Metodo Lineal)	Valor al 01 Enero 2019	Meses depreciados de enero a Marzo 07 de 2019	Depreciación De Enero a Marzo 07 2019	Depreciación Acumulada	Deterioro Reconocido	VR Neto a Marzo 07 de 2019	Meses que falta por depreciar a Marzo 07 2019
152405	ESCRITORIO Y ARCHIVADOR	15/02/2010	2.400.000,00	0,00	2.400.000,00	120	20.000,00	280.000,00	2	44.600,00	2.164.600	-	235.400,00	12
152405	ESCRITORIO Y ARCHIVADOR	15/02/2010	2.400.000,00	0,00	2.400.000,00	120	20.000,00	280.000,00	2	44.600,00	2.164.600	-	235.400,00	12
152405	MUEBLES Y ENSERES	15/02/2010	4.800.000,00	0,00	4.800.000,00	120	40.000	560.000	2	89.200,00	4.329.200	-	470.800,00	12
152405	(1) CAJA FUERTE	15/02/2010	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	120	20.830	498.578	2	46.450,90	2.047.873	-	452.127,10	22
152405	(1) CAJA FUERTE	15/02/2010	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	120	20.830	292.020	2	46.450,90	2.254.431	-	245.569,10	12
152405	(3) SILLAS BASE CROMO	25/10/2011	630.000,00	0,00	630.000,00	120	5.250	178.500	2	11.707,50	463.208	-	166.792,50	32
152405	(2) SILLAS ISOCELES EST CROMADA	25/10/2011	550.000,00	0,00	550.000,00	120	4.580	156.120	2	10.213,40	404.093	-	145.906,60	32
152405	SILLAS (8)	25/10/2011	6.180.000,00	0,00	6.180.000,00	120	51.490	918.660	2	114.822,70	5.376.163	-	803.837,30	16
152405	LOKERS (3)	17/03/2014	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	120	9.170	576.734	2	21.025,10	544.291	-	555.708,90	61
152405	Saldo a Julio 31 de 2018		23.060.000,00	0,00	23.060.000,00		192.150,00	3.740.612,00		429.070,50	19.748.458,50	0,00	3.311.541,50	

COD CONTAB E	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	FECHA DE COMPRA	IMPORTE EN LIBROS	VR SALVAMENTO	VR A DEPRECiar	VIDA UTIL MESes	VR DEPREC. MES (Metodo Lineal)	Valor al 01 Enero 2019	Meses depreciados de enero a Marzo 07 de 2019	Depreciación De Enero a Marzo 07 2019	Depreciación Acumulada	Deterioro Reconocido	VR Neto a Marzo 07 de 2019	Meses que falta por depreciar a Marzo 07 2019
152805	(5) DOS EQUIPOS COMPUTO C	14/08/2015	5.885.400,00	0,00	2.074.300,00	60	16.410	336.430,00	2	36.594,30	5.585.564	-	299.835,70	18
152805	(1) MONITOR LED 20" JMOL20	31/07/2015	270.000,00	0,00	270.000,00	60	4.500	85.500,00	2	10.035,00	194.535	-	75.465,00	17
152805	(1) IMPRESORA MULTIFUNCION	02/02/2013	410.000,00	0,00	410.000,00	60	6.830	0,00	0	0,00	410.000	-	1.000	0
152805	MULTIFUNCION EPSON L5555	02/02/2013	410.000,00	0,00	410.000,00	60	6.830	0,00	0	0,00	410.000	-	1.000	0
152805	IMPRESO EPSON LX350	17/07/2014	450.000,00	0,00	450.000,00	60	7.500	45.000,00	2	16.725,00	421.725	-	26.275,00	4
152805	(2) PORTATIL PENDIENTE	28/02/2013	4.148.600,00	0,00	1.599.900,00	60	26.670	0,00	0	0,00	4.148.600	-	1.000	0
152805	(1) CPU JANUS INTEL CORE I7 0	31/07/2015	2.520.000,00	0,00	2.520.000,00	60	42.000	465.805,00	2	93.660,00	2.147.855	-	372.145,00	9
152805	Saldo a Julio 31 de 2018		14.094.000,00	0,00	7.734.200,00	420,00	110.740,00	932.735,00		157.014,30	13.318.279,30	0,00	775.720,70	

COD CONTAB E	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	FECHA DE COMPRA	IMPORTE EN LIBROS	VR SALVAMENTO	VR A DEPRECiar	VIDA UTIL MESes	VR DEPREC. MES (Metodo Lineal)	Valor al 01 Enero 2019	Meses depreciados de enero a Marzo 07 de 2019	Depreciación De Enero a Marzo 07 2019	Depreciación Acumulada	Deterioro Reconocido	VR Neto a Marzo 07 de 2019	Meses que falta por depreciar a Marzo 07 2019
154008	Saldo a Julio 31 de 2018		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-

Nota: En el periodo de Enero 01 a Marzo 07 de 2019 no se han adquirido activos fijos, o se hayan hecho mejoras a los mismos

Los activos se encuentran debidamente resguardados y en buenas condiciones

ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante Legal

NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-T

NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T

ACTIVO FIJO Marzo 07 DE 2019

3.288.776,20 98.830.965,20 0,00 83.759.922,80

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

Nit. 900,337,721- 4

Marzo 07 de 2019

INVENTARIO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS - IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

HACE PARTE INTEGRAL DE LA REVELACION No. 8

Obligaciones por pagar	Nombre Impuesto	VALOR CAPITAL	VALOR INTERESES	VALOR TOTAL MARZO 07 DE 2019	Valor Compensado con el Radicado No. 108003603119	Saldo Obligaciones Tributarias	Observaciones
Declaración de Renta 2014 - Formulario 100111400364616	Renta y Complementarios	96.590.000	111.566.000	208.156.000	40.000.000	168.156.000	Se solicita compensación abonando a la obligación \$40,000,000
Declaración Cree 2014, Formulario 101414003456	Cree	34.953.000	40.374.000	75.327.000		75.327.000	Pendiente por Pagar, SIN acuerdo de pago
Iva 5to bimestres, Formulario 10021708712544	Iva	14.000.000	4.684.000	18.684.000	18.684.000		Se solicita compensación de Pago por el valor total de la obligación
Iva 4to bimestres 2018	Iva	383.000	49.000			432.000	Pendiente por Pagar, SIN acuerdo de pago
<b>Total Obligacion Dian</b>		<b>145.926.000</b>	<b>156.673.000</b>	<b>302.167.000</b>	<b>58.684.000</b>	<b>243.915.000</b>	

<b>Total Impuestos Vencidos por pagar con Intereses</b>	<b>243.915.000</b>
---------------------------------------------------------	--------------------

Las obligaciones tributarias vencidas tienen medida de cobro coactivo por parte de la Dian, mediante embargo a las cuentas bancarias

Impuestos con corte al 07 Marzo pendientes por declarar

Concepto	Concepto	Valor
Retención Ica mes Febrero- Velez		497.000
Autorretención Renta año 2018		14.805.361
Autorrenta 2019 (Enero y Febrero)		2.625.965
Iva 1er Bimestre 2019		11.009.000
Retención en la fuente Febrero 2019		2.127.492
<b>Total Impuestos a vencer en Marzo y Abril 2019</b>		<b>31.064.818</b>

<b>Valor por Impuestos VENCIDOS Y NO VENCIDOS con intereses.</b>	<b>274.979.818</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>VALOR EN CESACION DE PAGOS Y TENIDO EN CUENTA EN EL FLUJO DE CAJA</b>	<b>87.242.000</b>	<b>4%</b>
<b>VERIFICACION DE PASIVOS EN CESACION DE PAGOS</b>	<b>VALOR</b>	
<b>Obligaciones Tributarias vencidas en cesación de pago</b>	<b>87.242.000</b>	
<b>TOTAL PASIVO A Marzo 09 2019 Estado de Situación F</b>	<b>2.401.243.201</b>	

OBSERVACIONES:

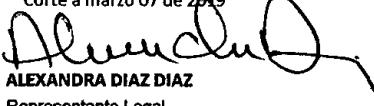
1. Los impuestos a vencer corresponden a febrero y fracción de marzo, que se vencen en el mes de marzo y Abril. A excepción de la autorretención renta 2018 que no ha sido declarada y pagada

Plan de Pago: El plan de pago para la declaración de retenciones en la fuente y para la declaración de Iva es pagarlo dentro de los dos meses que la Dian da como plazo para el pago total de los impuestos declarados, y el plan de pagos para las declaraciones de retención Ica es presentarlas con pago.

2. La declaración de renta del año 2017 presentada en mayo 02 de 2018 tiene un saldo a favor de \$76,124,000. Valor de esta declaración se solicita la compensación con Radicado No. 108003603119, el 31 de enero de 2019 por valor de \$58,684,000, quedando pendiente un saldo por compensar de \$17,440,000. A la espera de respuesta de la Dian. Esta medida se tomó por solicitud de la misma Dian

3. Se reconoció la provisión del impuesto de renta al corte Septiembre 2018. Esta obligación se liquida, se presenta y paga en el año 2019 por \$65,962,873

Corte a marzo 07 de 2019

  
ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante Legal

  
NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor NIIF  
TP. 102508-T

  
NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T



## INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

Nit. 900.337.721-4

CONTROL IMPUESTO DIFERIDO A MARZO 07 DE 2019

Activos	MARZO 09 NIIF	MARZO 09 COLGAP	Diferencia	Tarifa	Impuesto Diferido	Impuesto Diferido Activo	Impuesto diferido pasivo
<b>Activos Corrientes</b>						positivo	negativo
Caja	20.457.056	20.457.056	-	34%	-	-	-
Cuentas corrientes comerciales	408.402.995	408.402.995	-	34%	-	-	-
Cuenta corriente con particulares	0	-	-	34%	-	-	-
Cuentas por cobrar a Empleados	-53.733.451	-	53.733.451	34%	18.269.373	18.269.373	-
anticipos y avances	0	-	-	-	-	-	-
Inventario de cajas	750.702.768	750.702.768	-	34%	-	-	-
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>83.759.923</b>	<b>83.759.923</b>	-	34%	-	-	-
Bancos embargados	35.806.551	35.806.551	-	34%	-	-	-
Licencia Word Office	2.610.000	2.610.000	-	34%	-	-	-
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	6.639.768	6.639.768	-	34%	-	-	-
Cuentas por cobrar a particulares	-	-	-	34%	-	-	-
Deterioro	-	-	-	-	-	-	-
Dedudas de difícil cobro	523.295.082	523.295.082	-	34%	-	-	-
Provisión de Cartera	- 461.851.703	-	461.851.703	34%	157.029.579	157.029.579	-
Cuenta por cobrar a TW	1.112.943.237	1.112.943.237	-	34%	-	-	-
Sobrante en liquidación de impuestos	23.172.638	23.172.638	-	34%	-	-	-
Impuesto diferido	143.045.178	143.045.178	-	34%	-	-	-
Cuentas por cobrar a particulares	104.629.061	104.629.061	-	-	-	-	-
<b>Total Activo</b>	<b>2.699.879.103</b>	<b>3.215.464.257</b>	-	34%	-	-	-
Sobregiro Bancario	-	0	-	34%	-	-	-
Obligaciones Financieras	1.217.690.944	1.217.690.944	-	34%	-	-	-
Proveedores Nacionales	765.122.863	765.122.863	-	34%	-	-	-
Cuentas por pagar	1.654.451	1.654.451	-	34%	-	-	-
Impuestos	274.979.818	274.979.818	-	34%	-	-	-
Deudas con socios y accionistas	77.767.000	77.767.000	-	34%	-	-	-
Otros Pasivos	60.778.125	-	60.778.125	34%	20.664.563	-	20.664.563
Pavos Laborales	3.250.000	3.250.000	-	34%	-	-	-
-	0	0	-	34%	-	-	-
<b>Total Pasivo</b>	<b>2.401.243.201</b>	<b>2.340.465.076</b>	<b>454.807.029</b>	-	<b>154.634.390</b>	<b>175.298.952</b>	<b>20.664.563</b>
<b>SALDO IMPUESTO DIFERIDO</b>					<b>154.634.390</b>		

ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante LegalNANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-TNELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T

(40)

## INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

Nit. 900.337.721-4

Cartera de Proveedores por fechas de vencimiento al 07 de Marzo de 2018

Proveedor	Documento	Fecha Factura	Vencimiento	Saldo Anterior	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abri	Posterior	Total	Estado	Condiciones de Renegociación
CORRUMED S.A.S	FC CM-72995	31/03/2017	31/03/2017	866.031							866.031	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 772	19/12/2017	17/01/2018	56.689							56.689	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1553	05/01/2019	04/02/2019				14.844.400,00				14.844.400	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1554	05/01/2019	04/02/2019				1.185.217,00				1.185.217	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1557	05/01/2019	04/02/2019				2.464.014,00				2.464.014	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1555	10/01/2019	09/02/2019				16.712.910,00				16.712.910	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1569	16/01/2019	15/02/2019				21.531.549,00				21.531.549	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1589	18/01/2019	17/02/2019				1.680.979,00				1.680.979	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1585	23/01/2019	22/02/2019				19.349.151,00				19.349.151	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1588	23/01/2019	22/02/2019				757.465,00				757.465	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1615	30/01/2019	01/03/2019				12.293.456,00				12.293.456	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1616	30/01/2019	01/03/2019				9.046.206,00				9.046.206	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1618	31/01/2019	02/03/2019				1.089.850,00				1.089.850	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1629	05/02/2019	07/03/2019				3.821.750,00				3.821.750	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1630	05/02/2019	07/03/2019				17.424.699,00				17.424.699	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1631	05/02/2019	07/03/2019				448.321,00				448.321	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1640	12/02/2019	14/03/2019				20.380.699,00				20.380.699	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1641	12/02/2019	14/03/2019				1.690.502,00				1.690.502	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1672	19/02/2019	21/03/2019				2.088.882,00				2.088.882	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1671	19/02/2019	21/03/2019				18.732.717,00				18.732.717	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1695	27/02/2019	29/03/2019				22.564.365,00				22.564.365	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1677	28/02/2019	30/03/2019				535.928,00				535.928	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1696	28/02/2019	30/03/2019				1.161.500,00				1.161.500	Cartera Normal	Sin renegociación
CORRUMED S.A.S	FC P 1699	06/03/2019	05/04/2019								20.622.667	Cartera Normal	Sin renegociación
<b>Total CORRUMED S.A.S</b>				<b>922.720</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78.525.685</b>	<b>111.278.875</b>	<b>20.622.667</b>	<b>0</b>	<b>211.349.947</b>		
LEONEL RIVERA GONZALEZ	(IYD) FC VL 316	13/10/2018	12/11/2018	12.498.450,00							12.498.450	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	(IYD) FC VL 320	18/10/2018	17/11/2018	14.450.042,00							14.450.042	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 321	27/10/2018	03/01/1900	15.791.354,00							15.791.354	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 322	30/10/2018	29/11/2018	17.953.022,00							17.953.022	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 329	01/11/2018	01/12/2018	12.373.155,00							12.373.155	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 334	09/11/2018	09/12/2018	12.252.646,00							12.252.646	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 335	09/11/2018	09/12/2018	34.803.653,00							34.803.653	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 336	15/11/2018	15/12/2018	16.235.464,00							16.235.464	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 350	22/11/2018	22/12/2018	15.904.128,00							15.904.128	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 347	28/11/2018	28/12/2018	2.726.536,00							2.726.536	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 348	28/11/2018	28/12/2018	6.313.348,00							6.313.348	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 349	28/11/2018	28/12/2018	14.406.130,00							14.406.130	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 357	29/11/2018	29/12/2018	290.000,00							290.000	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 358	06/12/2018	29/12/2018	16.364.406,00							16.364.406	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 363	12/12/2018	20/01/2019			18.277.372,00					18.277.372	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 370	19/12/2018	18/01/2019			16.740.452,00					16.740.452	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 373	27/12/2018	26/01/2019			11.579.794,00					11.579.794	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 376	10/01/2019	09/02/2019				9.086.790,00				9.086.790	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 377	12/01/2019	11/02/2019				14.493.954,00				14.493.954	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 381	25/01/2019	24/02/2019				14.920.488,00				14.920.488	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 389	25/01/2019	24/02/2019				24.315.272,00				24.315.272	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 390	31/01/2019	02/03/2019				13.144.658,00				13.144.658	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 395	04/02/2019	06/03/2019				27.348.020,00				27.348.020	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 398	09/02/2019	11/03/2019				19.827.212,00				19.827.212	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 402	19/02/2019	21/03/2019				8.898.567,00				8.898.567	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 403	19/02/2019	21/03/2019				17.727.474,00				17.727.474	Cartera Normal	Sin renegociación
LEONEL RIVERA GONZALEZ	FC VL 404	19/02/2019	21/03/2019				763.470,00				763.470	Cartera Normal	Sin renegociación
<b>Total LEONEL RIVERA GONZALEZ</b>				<b>60.692.868</b>	<b>131.669.466</b>	<b>46.597.618</b>	<b>62.816.504</b>	<b>87.709.401</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>389.485.857</b>		
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 313	13/10/2018	11/01/2019				915.419,00				915.419	Cartera Normal	Sin renegociación

PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 314	13/10/2018	11/01/2019		7.393.503,00				7.393.503	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 315	13/10/2018	11/01/2019		8.199.128,00				8.199.128	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 324	20/10/2018	18/01/2019		5.672.153,00				5.672.153	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 325	27/10/2018	25/01/2019		2.580.429,00				2.580.429	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 330	03/11/2018	01/02/2019		6.292.607,00				6.292.607	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 337	11/11/2018	13/02/2019		4.165.412,00				4.165.412	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 342	19/11/2018	27/02/2019		6.940.012,00				6.940.012	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 346	24/11/2018	22/02/2019		4.828.084,00				4.828.084	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 356	01/12/2018	22/02/2019		7.362.720,00				7.362.720	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 364	07/12/2018	07/03/2019		3.927.170,00				3.927.170	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 369	17/12/2018	17/03/2019		8.116.534,00				8.116.534	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 371	22/12/2018	22/03/2019		7.092.986,00				7.092.986	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 380	02/01/2019	02/04/2019			2.365.500,00			2.365.500	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 379	14/01/2019	14/04/2019			3.767.490,00			3.767.490	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 382	19/01/2019	19/04/2019			4.567.487,00			4.567.487	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 392	26/01/2019	26/04/2019			6.512.708,00			6.512.708	Cartera Normal	Sin renegociación	
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 396	02/02/2019	03/05/2019						5.313.831,00	5.313.831	Cartera Normal	Sin renegociación
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 399	09/02/2019	10/05/2019						5.092.492,00	5.092.492	Cartera Normal	Sin renegociación
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 407	16/02/2019	17/05/2019						3.914.396,00	3.914.396	Cartera Normal	Sin renegociación
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	FC VL 400	23/02/2019	24/05/2019	0	24.760.632	29.538.835	19.136.690	17.213.185	19.173.714	19.173.714	109.873.056	
<b>Total PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ</b>				0	61.615.588	131.669.466	71.358.250	170.931.024	218.124.966	37.835.852	19.173.714	710.708.860

Valor vencido de la cartera por pagar a proveedores que ingresan a reorganización: 710.708.860

Valor por vencer o no vencido de la cartera a proveedores que ingresan a reorganización: 54.414.003

**Total cartera por pagar a proveedores que ingresan a reorganización 765.122.863**

Documento de respaldo de la obligación: Facturas de compra a los proveedores

Interes: No se han reconocido intereses.

NOTA: En la presente relación de cartera de proveedores por fechas de vencimiento al 30 de Septiembre de 2018, se detalla cada una de las facturas que se le adeudan a los proveedores con la fecha de vencimiento, evidenciando la antigüedad de la cartera de proveedores. Los proveedores corresponden a la compra de Bocadillos en todas sus presentaciones y Cajas en todas sus presentaciones

Nombre Proveedores	NIT	Dirección	Municipio
LEONEL RIVERA GONZALEZ	13.955.433	KM 4.5 VIA VELEZ-BARBOSA SEC INDUSTRIAL LOS GUAYABOS	VELEZ
PEDRO ALONSO RIVERA GONZALEZ	5.787.971	KM 3 VIA VELEZ-BARBOSA SEC INDUSTRIAL LOS GUAYABOS	VELEZ
CORRUMED S.A.S	900.718.257	CALLE 100 SUR N° 52A-194	LA ESTRELLA

  
ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante Legal

  
NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Nilf  
TP. 102508-T

  
NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T



## INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

Nit. 900.337.721-4

Cartera de Proveedores por fechas de vencimiento al 07 de Marzo de 2018

## PROVEEDORES ESTRATEGICOS O NO REPORTAR A REGORGANIZACION

Proveedor	Documento	Fecha Factura	Vencimiento	Saldo Anterior	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Saldo Posterior	Total	Dirección	Municipio
ANA CELIA ORTIZ OLARTE	FC VL 408	05/03/2019	04/04/2019	-					445.200	445.200	VEREDA ACO PEÑA BLANCA - LOS	VELEZ
ANA CELIA ORTIZ OLARTE	FC VL 409	05/03/2019	04/04/2019	-					1.296.701	1.296.701	GUAYABOS	
ANA CELIA ORTIZ OLARTE	FC VL 393	09/02/2019	08/03/2019	-				711.602	0,00	711.602		1
<b>Total ANA CELIA ORTIZ OLARTE</b>								711.602	1.741.901	2.433.503		
CONFEPLASTICOS S.A.S	FC P 1559	04/01/2019	03/02/2019	-			5.000.000	-	5.000.000	KM 14 BARBOSA-VELEZ	GUAVATA	
<b>Total CONFEPLASTICOS S.A.S</b>							5.000.000	-	5.000.000			
DISTRIBUIDORA DE QUESOS EL CAMPO	FC P 1539	28/01/2019	27/02/2019	-		2.579.999	-	-	2.579.999			
<b>Total DISTRIBUIDORA DE QUESOS EL CAMPO</b>						2.579.999	-	-	2.579.999			
PRODUCTOS ALIMENTICIOS EL ARBOLITO	FC P 1658	12/02/2019	11/03/2019	-				854.000	-	854.000	CRA 90 BIS No. 69A 79 - LA	BOGOTA
PRODUCTOS ALIMENTICIOS EL ARBOLITO	FC P 1698	02/03/2019	01/04/2019	-					324.024	324.024	FLORIDA	
<b>Total PRODUCTOS ALIMENTICIOS EL ARBOLITO</b>								854.000	324.024	1.178.024		
MIGUEL ANGEL RONCANCIO MENDEZ	FC P 1636	02/02/2019	01/03/2019	-		1.703.445	-	-	1.703.445	CL 11 No 17-76	BOGOTA	
MIGUEL ANGEL RONCANCIO MENDEZ	FC P 1657	12/02/2019	11/03/2019	-		3.406.891	-	-	3.406.891			
<b>Total MIGUEL ANGEL RONCANCIO</b>						5.110.336	-	-	5.110.336			
HECTOR JULIO AVILA FLOREZ	FC P 1627	04/02/2019	06/03/2019	-		4.104.616	-	-	4.104.616	KM 3 VIA VELEZ-BARBOSA	GUAVATA	
HECTOR JULIO AVILA FLOREZ	FC P 1683	28/02/2019	30/03/2019	-		5.218.200	-	-	5.218.200			
<b>Total HECTOR JULIO AVILA FLOREZ</b>						9.322.816	-	-	9.322.816			
LUIS EDUARDO CACERES ESPITIA	FC P 1655 F	15/02/2019	25/03/2019	-		2.570.000	-	-	2.570.000	CARRERA 7 No 24-32	MONIQUIRA	
LUIS EDUARDO CACERES ESPITIA	FC P 1669	23/02/2019	25/03/2019	-		2.970.000	-	-	2.970.000			
<b>Total LUIS EDUARDO CACERES ESPITIA</b>						5.540.000	-	-	5.540.000			
MANUEL DE JESUS QUIROGA	FC P 1656	19/02/2019	18/03/2019	-			686.000	-	686.000	CALLE 45 SUR No 72L-27	BOGOTA	
MANUEL DE JESUS QUIROGA	FC P 1682	26/02/2019	25/03/2019	-			98.000	-	98.000			
MANUEL DE JESUS QUIROGA	FC P 1708	02/03/2019	01/04/2019	-			303.800	-	303.800			
<b>Total MANUEL DE JESUS QUIROGA</b>						1.087.800	-	-	1.087.800			
NESTOR JIMENEZ MATEUS	FC VL 388	01/02/2019	01/03/2019	-			2.613.478	-	2.613.478			
<b>Total NESTOR JIMENEZ MATEUS</b>						2.613.478	-	-	2.613.478			
POLYCELT SAS	FC P 1558	21/02/2019	20/03/2019	-			2.900.000	-	2.900.000	CALLE 17 No 68-51	BOGOTA	
POLYCELT SAS	FC P 1556	20/02/2019	19/03/2019	-			460.864	-	460.864			
<b>Total POLYCELT SAS</b>						3.360.864	-	-	3.360.864			
QUINTERO HERMANOS IMPRESORES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	FC P 1681	27/02/2019	26/03/2019	-			1.146.576	-	1.146.576	CL 29 No. 13 -48	BUCARAMANGA	
QUINTERO HERMANOS IMPRESORES SOCIEDAD POR FC P 1707	01/03/2019	31/03/2019	-				873.597	-	873.597			
<b>Total QUINTERO HERMANOS IMPRESORES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA</b>							2.020.173	-	2.020.173			
WM PRODUCTOS EL PORVENIR VELEÑOS SAS	FC VL 412	01/03/2019	31/03/2019	-			1.508.150	-	1.508.150	Sector Industrial Los Guayabos	VELEZ	
WM PRODUCTOS EL PORVENIR VELEÑOS SAS	FC VL 413	01/03/2019	31/03/2019	-			12.638.860	-	12.638.860			
<b>Total WM PRODUCTOS EL PORVENIR VELEÑOS SAS</b>							14.147.010	-	14.147.010			
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>							27.553.151	24.794.927	2.065.525	54.414.603		

Documento de respaldo de las obligaciones por pagar: Factura de compra a los proveedores

Documento de respaldo de las obligaciones por pagar: Factura de compra a los proveedores vencidas	27.553.151
Valor de la cartera no vencida o por vencer de los proveedores estratégicos :	26.860.852
Total de la cartera de proveedores estratégicos	54.414.003

No se han liquidado intereses.

ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante LegalNANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-T  
NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T  
A3

# INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

Nit. 900,337,721

## REVELACION No. 8 PASIVOS CORRIENTES CUENTAS POR PAGAR

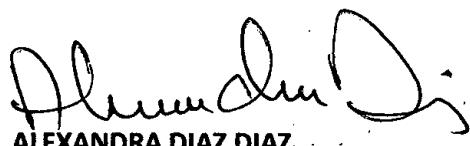
CORTE MARZO 07 DE 2018

TERCERO	MARZO 09 DE 2019
Correagro	259.352
Esperanza Zarama	400.000
Miguel Arturo Gamboa Reyes	995.099
<b>Totales</b>	<b>1.654.451</b>

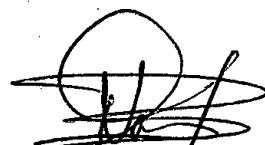
NOTA: Este pasivo se encuentra dentro del plazo para realizar el pago correspondiente.  
Las condiciones de negociación son a corto plazo. No se incluirá en el pasivo para la reorganización

VERIFICACION DE PASIVOS	VALOR	PORCENTAJE
CUENTAS POR PAGAR	1.654.451	0,07%
<b>Total pasivo a Septiembre 30 de 2018</b>	<b>2.401.243.201</b>	

HACE PARTE INTERAL DE LA REVELACION No. 8



ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante Legal



NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-T



NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T

AA



## INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

### VERIFICACION DE PASIVOS EN CESACION DE PAGOS MARZO 07 DE 2019

VERIFICACION DE PASIVOS EN CESACIÓN DE PAGOS	VALOR	PORCENTAJE	ANEXO
Total Obligaciones Financieras en Cesación de pago	1.217.690.944	88%	Detalle de obligaciones financieras
Obligaciones Tributarias vencidas en cesación de pagos	87.242.000	6%	Inventario de Obligaciones tributarias
Obligacion por pagar a la Sra. Graciela Gonzalez	77.767.000	6%	Detalle cuentas por pagar socios
<b>TOTAL PASIVO A MARZO 07 EN CESACIÓN DE PAGOS</b>	<b>1.382.699.944</b>	<b>100%</b>	

<b>TOTAL DEL PASIVO DE LA EMPRESA</b>	<b>2.401.243.201</b>
---------------------------------------	----------------------

<b>PORCENTAJE DE PASIVO EN CESACIÓN DE PAGOS</b>	<b>58%</b>
--------------------------------------------------	------------

Proveedores: Los pagos se han venido realizando, pero no se les paga oportunamente y con el tiempo quedarán en cesación de pagos.	710.708.860
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------

<b>Total pasivo para ser pagado en reorganizacion a largo plazo.</b>	<b>2.093.408.804</b>
----------------------------------------------------------------------	----------------------

**ALEXANDRA DIAZ DIAZ**

Representante Legal

**NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ**

Contador Externo Asesor Niif

TP. 102508-T

**NELSON DIAZ SANTANA**

Revisor Fiscal

TP 198427 -T

## INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

Nit. 900,937,721-4

A Marzo 07 de 2018

## ANEXO A LA REVELACION No. 9 OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Cuenta Con Banco	Nro. De Obligación	VALOR ACTUALIZADO de Septiembre de 2018		Fecha Credito	Valor Credito	Tasa	Valor en Mora	Fecha Mora	Garantia	Capital Demandado	Tasas Intereses segun demanda	Fecha demanda	Juzgado
		Fecha	Valor										
21050610	Banco de Bogota OBLIG.1565983780	119.481.733	16/10/2012	113.800.905	15%	119.481.733	23/02/2017	Sin Garantia	115.221.112	Intereses a la maxima tasa legal permitida	Fecha demanda 21/03/2017	Juzgado: 1 civil del circuito de Velez-santander. Radicacion Proceso: 2017-012. Clase: Ejecutivo singular.	
21050611	Banco de Bogota OBLIG. 259610219	13.719.747	23/01/2016	28.600.000	18%	13.719.747	17/11/2016	Sin Garantia	10.219.747	DTF +12.60% EF hasta cuando se realice el pago	Fecha demanda 21/03/2017	Juzgado: 1 civil del circuito de Velez-santander. Radicacion Proceso: 2017-012. Clase: Ejecutivo singular.	
21050612	Banco de Bogota OBLIG. 353245963	7.900.000	28/04/2016	17.600.000		7.900.000	31/07/2016	Sin Garantia	4.400.000	DTF +13,10 ea	Fecha demanda 21/03/2017	Juzgado: 1 civil del circuito de Velez-santander. Radicacion Proceso: 2017-012. Clase: Ejecutivo singular.	
21050613	Banco de Bogota OBLIG.353476534	10.200.000	25/08/2016	12.400.000	21%	10.200.000	19/11/2016	Sin Garantia	6.200.000	DTF +13,90 ea	Fecha demanda 21/03/2017	Juzgado: 1 civil del circuito de Velez-santander. Radicacion Proceso: 2017-012. Clase: Ejecutivo singular.	
21050614	Banco de Bogota T.C. 350001596915	52.773.344				52.773.344	17/05/2017	Sin Garantia	47.632.076	Intereses a la maxima tasa legal permitida	Fecha demanda 21/03/2017	Juzgado: 1 civil del circuito de Velez-santander. Radicacion Proceso: 2017-012. Clase: Ejecutivo singular.	
21050615	Banco de Bogota T.C 350006413439	13.319.463				13.319.463	23/02/2017	Sin Garantia	9.211.269	Intereses a la maxima tasa legal permitida	Fecha demanda 21/03/2017	Juzgado: 1 civil del circuito de Velez-santander. Radicacion Proceso: 2017-012. Clase: Ejecutivo singular.	
21050601	Bancolombia OBLIG No.6270082045	69.739.498	17/12/2014	70.000.000	12%	69.739.498	17/08/2015	Sin Garantia	59.935.380	Intereses a la maxima tasa legal permitida desde el	Presentacion Demanda 04/07/2017	Juzgado: 25 civil del circuito de Bogota D.C. Radicacion Proceso: 2017-185. Clase: Ejecutivo singular.	
21050602	Bancolombia OBLIG. 6270081511	31.335.224	11/07/2013	50.000.000	16%	31.335.224	07/08/2015	Sin Garantia	22.222.224	Intereses a la maxima tasa legal permitida desde el	Presentacion Demanda 04/07/2017	Juzgado: 25 civil del circuito de Bogota D.C. Radicacion Proceso: 2017-185. Clase: Ejecutivo singular.	
21050603	Bancolombia OBLIG. 6270081406	24.089.550	14/08/2013	50.000.000	15%	24.089.550	14/08/2015	Sin Garantia	18.055.557	Intereses a la maxima tasa legal permitida desde el	Presentacion Demanda 04/07/2017	Juzgado: 25 civil del circuito de Bogota D.C. Radicacion Proceso: 2017-185. Clase: Ejecutivo singular.	
21050604	Bancolombia OBLIG. 62781003847	22.499.423				22.499.423	17/08/2015	Sin Garantia					
21050605	Bancolombia OBLIG. 62781003984	11.694.388				11.694.388	17/08/2015	Sin Garantia					
21050606	Bancolombia OBLIG.62781004249	20.174.000				20.174.000	17/08/2015	Sin Garantia	38.888.880	Interes a la tasa maxima legal permitida	Presentacion Demanda 04/07/2017	Juzgado: 25 civil del circuito de Bogota D.C. Radicacion Proceso: 2017-185. Clase: Ejecutivo singular.	
21050607	Bancolombia OBLIG. 0256897790	10.500.001				10.500.001	04/03/2017	Sin Garantia	9.550.659	Intereses a la maxima tasa legal permitida	Presentacion Demanda 04/07/2017	Juzgado: 25 civil del circuito de Bogota D.C. Radicacion Proceso: 2017-185. Clase: Ejecutivo singular.	
21050621	Bancolombia OBLIG. BANCOLOMBIA 263.280.473					263.280.473	28/05/2016	Sin Garantia		Intereses sobre \$343.056.394 a la tasa maxima permitida	Presentacion Demanda 04/07/2017	Juzgado: 2 civil del circuito de Velez-santander. Radicacion Proceso: 2017-012. Clase: Ejecutivo singular.	
21401001	FACTORING BANCOLOMBIA	343.056.394	21/06/2015	343.056.394	16%	343.056.394	26/02/2017	Sin Garantia	529.328.761				
21050620	Davivienda OBLIG. Banco Davivienda 203.927.706					203.927.706	28/05/2016	Sin Garantia	193.593.593	Intereses hasta Julio 2016	Demandas del 02/09/2016	Juzgado: 2 civil del circuito de Velez-santander. Radicacion Proceso: 2016-052. Clase: Ejecutivo singular.	
<b>Total Obligaciones Financieras</b>		<b>1.217.690.944</b>				<b>1.217.690.944</b>			<b>1.064.459.258</b>				

1)Las obligaciones financieras están medidas al valor razonable con cambios en el estado de resultados.

2)Las obligaciones financieras constituyen un pasivo con bastante antiguedad, razón por la cual el Banco Bogota demandó y tiene embargado un terreno a nombre de la accionista y Representante Legal

3)Los intereses corrientes quedaron reconocidos hasta cuando hubo extractos, cuando se obtendrá cifras con certeza de los intereses, por entrar en cartera jurídica los bancos no volvieron a expedir los extractos

VERIFICACION DE PASIVOS EN CESACION DE PAGOS	VALOR	PORCENTAJE
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS VR CONTABLE	1.217.690.944	51%
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS SEGUN DEMANDAS - CAPITAL	1.064.459.258	87%
TOTAL PASIVO A SEPTIEMBRE 30 2018	2.401.243.201	

El 51% del Total del PASIVO de INVERSAS LTDA, son obligaciones financieras, el cual en su totalidad está en cesación de pagos y el 87% de estas obligaciones financieras se encuentran demandas, originando que la empresa esté embargada

Todas las obligaciones financieras han sido demandadas por los bancos y son procesos vigentes

ALEXANDRA DIAZ DIAZ

Representante Legal



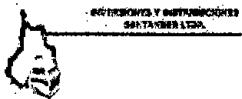
NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor NIIF  
TP. 102508-T



NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427-T

# INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

Nit. 900,337,721-4



## ANEXO: DEMANDA LABORAL EN CONTRA DE INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA

El juzago primero civil del circuito de Velez - Santander a aceptado la radicación de la demanda: Proceso Ordinario Lboral, bajo el radicado No. 2018-00028-00 por parte del Demandante EDWIN ALONSO RIVERA GONZALEZ en contra de la empresa INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.

Concepto demandado	Valor Demandado	Valor Provisionado
Salarios de 2010 a 2018	18.073.214	18.073.214
Cesantias de 2010 a 2017	10.500.000	10.500.000
Intereses de Cesantias de 2010 a 2017	1.260.000	1.260.000
Prima de Servicios de 2010a 2018	10.500.000	10.500.000
Prima de Vaacaciones	5.250.000	5.250.000
Indemnización despido sin justa causa	15.194.911	15.194.911
Mora en el pago de las Cesantais	65.624.328	
Sanción indemnizatoria por falta de pago en salarios	946.455	
<b>Total</b>	<b>127.348.908</b>	<b>60.778.125</b>

Se reconocen la provisión de este pasivo con información suministrada por el abogado, se provisionan todos los conceptos menos la mora en el pago de las cesantias y la sanción indemnizatoria

Marzo 07 de 2019

ALEXANDRA DIAZ DIAZ  
Representante Legal

NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-T

NELSON DIAZ SANTANA  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA**

**Nit. 900,337,721**

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES  
SANTANDER LTDA.

**REVELACION No. 9 PASIVO NO CORRIENTE**

**CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS O SOCIOS**

CORTE: MARZO 07 DE 2019

<b>SOCIO O ACCIONISTA</b>	<b>Saldo a Septiembre 30 2018</b>
Graciela Gonzalez	77.767.000
<b>Totales</b>	<b>77.767.000</b>

Nota: No se vienen realizando los pagos al prestamo realizado a la Sra. Graciela Gonzalez  
Este pasivo se encuentra en cesación de pagos

<b>VERIFICACION DE PASIVOS EN CESACIÓN DE PAGOS</b>	<b>VALOR</b>	<b>PORCENTAJE</b>
Obligacion por pagar a la Sra. Graciela Gonzalez	77.767.000	3%
<b>Total pasivo a Marzo 07 de 2019</b>	<b>2.401.243.201</b>	



**ALEXANDRA DIAZ DIAZ**  
Representante Legal



**NANCY PATRICIA BUITRAGO DIAZ**  
Contador Externo Asesor Niif  
TP. 102508-T

  
**NELSON DIAZ SANTANA**  
Revisor Fiscal  
TP 198427 -T

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.</b>	<b>POLITICA DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS</b>	Control de Versiones <b>I S-1</b>
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02 / 12 / 2014	<b>Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal</b>

## **POLÍTICA DE PRESENTACIÓN DE ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CONFIDENCIAL**  
**Este documento pertenece a la Compañía en referencia y ha sido revisado y aprobado por la Gerencia y la Junta de Socios**

La información contenida en este documento y sus anexos son propiedad de la Compañía, con carácter reservado, confidencial y sólo puede ser utilizado por sus colaboradores y/o entes reguladores, no pudiéndose usar o proporcionar a terceros, constituyendo falta grave el uso no autorizado de esta información. Cualquier retención o distribución total o parcial no autorizada de este documento está estrictamente prohibida y sancionada por ley.

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.</b>	<b>POLITICA DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS</b>	Control de Versiones <b>I S-1</b>
Documento creado, aprobado por la Gerencia	Fecha de Aprobación: 02 / 12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

Las políticas corporativas INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA. corresponden a un marco de actuación que debe orientar a todas las unidades del negocio. Estos lineamientos marcan pautas no negociables y de obligatorio cumplimiento.

## POLITICA DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1.1 Propósito

Esta política contable establece los principios con que debe ser elaborada la información a presentar por INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA. en las notas a los estados financieros, dado que contienen información adicional a la presentada en cada uno de los estados financieros, proporcionando descripciones narrativas o desagregaciones que generan mayor entendimiento de la información.

Además, suministra información relevante sobre partidas que no cumplen las condiciones para ser reconocidas en los estados financieros, pero que si tienen un efecto relevante en las decisiones.

### 1.2 Referencia de normas aplicables

Estándar Internacional	Nombré del Estándar
Sección 2	Conceptos y principios generales
Sección 3	Presentación de Estados Financieros
Sección 8	Notas a los estados financieros

### 1.3 Estructura de las notas

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA. debe presentar las notas de forma sistemática. Cada partida del estado de situación financiera, estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio y del estado de flujos de efectivo, que esté relacionada con una nota, debe contener una referencia cruzada para permitir su identificación. Para lograr una adecuada comprensión se debe utilizar el siguiente ordenamiento:

- Una declaración de que los estados financieros se han elaborado cumpliendo con la NIIF para Pymes.
- Un resumen de las políticas contables significativas aplicadas, incluyendo las bases de medición y las demás políticas relevantes para la comprensión de los estados financieros, al igual que los juicios que la administración ha tenido en cuenta para aplicar políticas contables.

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.</b>	<b>POLITICA DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS</b>	Control de Versiones IS-1
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02 / 12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

- *Información de apoyo para las partidas presentadas en los estados financieros en el mismo orden en que se presente cada estado y cada partida.*
- *Informaciones relacionadas con las contingencias, compromisos y otras informaciones de carácter financiero.*
- *Informaciones de carácter no financiero referidas a riesgo financiero, objetivos de la administración, políticas no contables, Gobierno corporativo, otros riesgos inherentes y residuales.*
- *Cualquier otra información a revelar.*

**INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.** debe presentar un resumen de las políticas contables significativas entre otras.

- La base de los principios usados para la preparación de los estados financieros.
- Otras políticas contables, que sean necesarias para un correcto entendimiento de los estados financieros.

Al revelarse una política contable, se debe evaluar si ese dato puede ser de utilidad a los usuarios para comprender la forma en la que las transacciones y otros sucesos se verán reflejados al informar la rentabilidad y la situación financiera. Cierra sus estados financieros al 31 de diciembre de cada año y no presenta estados financieros intermedios, o en su defecto por requerimientos específicos.

**Elaborado**  
Nancy Patricia Buitrago  
Asesora externa Niif

**Aprobado**  
Alexandra Diaz Diaz  
Representante Leal

**Revisado**  
Fernando Galvez  
Contador

**Revisado**  
Nelson Diaz  
Revisor Fiscal

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA.</b>	<b>POLITICA DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS</b>	Control de Versiones <b>IS-1</b>
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> <b>02 / 12 / 2014</b>	<b>Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal</b>

**CONFIDENCIAL**

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA CONTABLE DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>	Control de Versiones <b>IS - 1</b>
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02/12/2014	<b>Documento controlado por Control Internos y Revisoría Fiscal</b>

## **POLÍTICA CONTABLE DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Este documento pertenece a la Compañía en referencia y ha sido revisado y aprobado por la Gerencia y la Junta de Socios

La información contenida en este documento y sus anexos son propiedad de la Compañía, con carácter reservado, confidencial y sólo puede ser utilizado por sus colaboradores y/o entes reguladores, no pudiéndose usar o proporcionar a terceros, constituyendo falta grave el uso no autorizado de esta información. Cualquier retención o distribución total o parcial no autorizada de este documento está estrictamente prohibida y sancionada por ley.

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA CONTABLE DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>	Control de Versiones <b>IS - 1</b>
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02/12/2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

Las políticas corporativas de INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA corresponden a un marco de actuación que debe orientar a todas las unidades del negocio. Estos lineamientos marcan pautas no negociables y de obligatorio cumplimiento.

## POLITICA CONTABLE DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### 2.1 Propósito

Esta política establece cómo presentar la información en el estado de situación financiera, teniendo en cuenta los activos, pasivos y patrimonio.

### 2.2 Referencia de normas

### 2.3 Inventario:

Estándar Internacional	Nombre del Estándar
Sección 2	Conceptos y Principios generales
Sección 3	Presentación de Estados Financieros
Sección 4	Estado de situación financiera

### 3. formación a presentar en el Estado de Situación Financiera

El Estado de Situación Financiera de INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA debe comprender partidas que presenten como mínimo, sin limitarse, los siguientes conceptos:

- Efectivo y equivalentes al efectivo
- Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar
- Activos financieros medidos al costo amortizado
- Activos financieros medidos al valor razonable
- Inventarios
- Propiedades, planta y equipo
- Activos intangibles
- Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar
- Pasivos financieros
- Pasivos y activos por impuestos corrientes

**POLITICAS CONTABLES**

<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA CONTABLE DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>	Control de Versiones <b>IS - 1</b>
<b>Documento creado, aprobado por la Ge- rencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02 / 12 / - 2014	<b>Documento controlado por Control Intern o y Revisoría Fiscal</b>

- Activos y pasivos no corrientes por impuestos diferidos
- Provisiones
- Patrimonio

**4. Separación entre partidas no corrientes y corrientes:** INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA presentará las partidas de los elementos del estado de situación financiera, clasificados como activos y pasivos corriente y no-corriente como categorías separadas.

Un activo se clasifica como corriente cuando satisface los siguientes criterios:

- a) Espera realizarlo o se tiene la intención de venderlo o consumirlo en un ciclo normal de operación.
- b) Mantiene el activo principalmente con fines de negociación.
- c) Se realizará el activo en los doce meses siguientes después de la fecha sobre la que se informa.
- d) Se trate de efectivo o un equivalente al efectivo, salvo que su utilización esté restringida y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un período mínimo de doce meses desde la fecha sobre la que se informa.

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA clasificará todos los demás activos como no corrientes. Cuando el ciclo normal de operación no sea claramente identificable, se supondrá que su duración es mayor a doce meses.

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA clasificará un pasivo como corriente cuando:

- a) Espera liquidarlo en el transcurso del ciclo normal de operación de la entidad;
- b) Mantiene el pasivo principalmente con el propósito de negociar.
- c) El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa;
- d) La empresa no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo, durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.

POLITICAS CONTABLES		
INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA	POLITICA CONTABLE DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	Control de Versiones IS - 1
Documento.creado, aprobado por la Gerencia	Fecha de Aprobación: 02/12/2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

La empresa clasificará todos los demás pasivos como no corrientes.

##### 5. Información a presentar en el estado de situación financiera o en las notas:

La empresa revelará en el estado de situación financiera o en las notas, las siguientes subclásificaciones:

- **Propiedades, planta y equipo en clasificaciones adecuadas para la empresa de acuerdo con la destinación de cada activo:**

En el estado de situación financiera, la propiedad se presentará separadamente las siguientes clasificaciones:

- Terrenos desocupados
- Terrenos
- Edificios
- Maquinaria
- Vehículos
- Mobiliario y enseres
- Equipo de oficina

- **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar:** que muestren por separado importes por cobrar de partes relacionadas, importes por cobrar de terceros y cuentas por cobrar procedentes de ingresos acumulados (o devengados) pendientes de facturar.

En el estado de situación financiera las cuentas por cobrar y deudores comerciales se presentarán separadamente de la siguiente forma:

- Cuentas por cobrar a Clientes Nacionales
- Cuentas por cobrar a compañías vinculadas
- Cuentas por cobrar a Clientes del Exterior
- Cuentas por cobrar a Socios
- Importes por cobrar a terceros
- Importes por cobrar por impuestos
- Anticipos y avances
- Provisiones de cartera
- Deterioro de cartera

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA CONTABLE DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>	Control de Versiones IS - 1
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02/12/2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

- **Inventarios:** representados en productos terminados para ser enajenados o comercializados, en forma de materiales o suministros para ser consumidos en la prestación de servicios.

En el estado de situación financiera los inventarios deben presentarse por separado las partidas:

- Inventarios no fabricados por la empresa
- De otros tipos de inventarios que pueda tener **INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA**

- **Acreedores comerciales:** y otras cuentas por pagar, que muestren por separado importes por pagar a proveedores, cuentas por pagar a partes relacionadas, ingresos diferidos y acumulaciones (anticipos recibidos).

En el estado de situación financiera los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar deben presentarse por separado las partidas:

- Obligaciones financieras
- Proveedores Nacionales
- Proveedores del exterior
- Costos y gastos por pagar
- Cuentas por pagar a partes relacionadas
- Impuestos y retenciones de nómina por pagar
- Obligaciones Laborales
- Provisiones
- Ingresos diferidos o acumulaciones o devengos y anticipos de clientes

- **Provisiones:** por beneficios a los empleados y otras provisiones.

- **Patrimonio:** como ganancias acumuladas y partidas del resultado integral y se presentan por separado en el patrimonio (el otro resultado integral ORI, hace parte integral del patrimonio bajo el nuevo esquema normativo).

En el estado de situación financiera el patrimonio deberá presentarse por separado las siguientes partidas:

- Capital desembolsado o naturaleza del capital
- Ganancias acumuladas (Resultados de ejercicios anteriores)
- Ganancias (Resultado) del ejercicio actual a la fecha en que se informa, como las requiera las NIIF Pymes

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA CONTABLE DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>	Control de Versiones <b>IS - 1</b>
<b>Documento creado, aprobado por la Ge- rencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02 /-12 /-2014	<b>Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal</b>

**Elaborado**

Nancy Patricia Buitrago  
Asesora externa Niif

**Aprobado**

Alexandra Diaz Diaz  
Representante Leal

**Revisado**

Fernando Galvez  
Contador

**Revisado**

Nelson Diaz  
Revisor Fiscal

**CONFIDENCIAL**

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA CONTABLE DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>	Control de Versiones <b>IS - 1</b>
<b>Documento creado, aprobado por la Ge- rencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02/12/2014	<b>Documento controlado por Control Intern o y Revisoría Fiscal</b>

**CONFIDENCIAL**

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA DE ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRI- MONIO</b>	Control de Versiones <b>IS - 1</b>
<b>Documento creado, aprobado por la Ge- rencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02 / 12 / 2014	<b>Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal</b>

## **POLÍTICA DE PRESENTACIÓN DE ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Este documento pertenece a la Compañía en referencia y ha sido revisado y  
aprobado por la Gerencia y la Junta de Socios

La información contenida en este documento y sus anexos son propiedad de la Compañía, con carácter reservado, confidencial y sólo puede ser utilizado por sus colaboradores y/o entes reguladores, no pudiéndose usar o proporcionar a terceros, constituyendo falta grave el uso no autorizado de esta información. Cualquier retención o distribución total o parcial no autorizada de este documento está estrictamente prohibida y sancionada por ley.

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA DE ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</b>	Control de Versiones IS - 1
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	Fecha de Aprobación: 02 / 12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

Las políticas corporativas INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA corresponden a un marco de actuación que debe orientar a todas las unidades del negocio. Estos lineamientos marcan pautas no negociables y de obligatorio cumplimiento.

## POLITICA DE ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

### 1.1 Propósito

Establece la información requerida para presentar los cambios en el patrimonio de un periodo a otro.

### 1.2 Referencias de normas aplicables

Estándar Internacional	Nombre del Estándar
Sección 2	Conceptos y Principios Generales
Sección 3	Presentación de estados financieros
Sección 6	Estado de cambios en el patrimonio

### 2. Objetivo:

El estado de cambios en el patrimonio presenta el resultado del periodo sobre el que se informa de una entidad, las partidas de ingresos y gastos reconocidas en el otro resultado integral para el periodo, los efectos de los cambios en políticas contables y las correcciones de errores reconocidos en el periodo, y los importes de las inversiones hechas, y los dividendos y otras distribuciones recibidas, durante el periodo por los inversores en patrimonio.

### 3. Presentación del estado de cambios en el patrimonio

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA elaborará el estado de cambios en el patrimonio una vez al año, como complemento al conjunto de estados financieros al cierre del periodo contable que muestre:

- El resultado neto (ganancia o pérdida) del ejercicio.
- Cada una de las partidas de ingreso y gastos reconocidas directamente en el patrimonio.
- Cada componente del patrimonio, los efectos de los cambios en las políticas contables y en la corrección de errores.

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA DE ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</b>	Control de Versiones IS - 1
Documento creado, aprobado por la Gerencia	Fecha de Aprobación: 02 / 12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

Además, se deben presentar por separado también, los siguientes movimientos:

- El saldo de las utilidades o pérdidas acumuladas al principio del período y a la fecha de corte de las operaciones.
- Las operaciones de capital con los propietarios, así como los dividendos distribuidos.
- Una conciliación entre el saldo en libros al principio y final del ejercicio de cada reserva existente.

#### 4. Estado de resultados y ganancias acumuladas:

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA, podrá presentar un único estado de resultados y ganancias acumuladas en lugar del estado de resultado integral y del estado de cambios en el patrimonio, siempre que los únicos cambios en su patrimonio durante el período o los períodos surjan de ganancias o pérdidas, pago de dividendos, correcciones de errores y cambios en políticas contables.

#### 5. Elaboración del estado de cambios en el patrimonio

Para la elaboración del estado de cambios en el patrimonio INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA deberá mostrar el capital en acciones, utilidad acumulada y patrimonio total.

#### 6. Información a revelar en el estado de cambios en el patrimonio

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA revelará para cada componente una conciliación entre los importes en libros tanto al inicio como al final del período contable, revelando cambios con relación a:

- a) Resultado del ejercicio
- b) Cada partida de otro resultado integral
- c) Importe de inversiones realizadas por los propietarios, y de los dividendos pagados a estos.
- d) Emisión de acciones, transacción de acciones propias en cartera, los dividendos y otros pagos a los propietarios.

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA DE ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRI- MONIO</b>	Control de Versiones IS - 1
<b>Documento creado, aprobado por la Ge- rencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02 / 12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

e) El **resultado integral total** del periodo, mostrando de forma separada los importes totales atribuibles a los **propietarios** de la controladora y a las participaciones no controladoras.

f) Para cada componente de patrimonio, los efectos de la aplicación retroactiva o la reexpresión retroactiva reconocidos según la Sección 10 *Políticas Contables, Esti-  
maciones y Errores*.

**Elaborado**  
Nancy Patricia Buitrago  
Asesora externa Niif

**Aprobado**  
Alexandra Diaz Diaz  
Representante Leal

**Revisado**  
Fernando Galvez  
Contador

**Revisado**  
Nelson Diaz  
Revisor Fiscal

## POLITICAS CONTABLES

<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTADER LTDA.</b>	<b>POLITICA CONTABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS BASICOS</b>	Control de Versiones <b>IS - 1</b>
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02 / 12 / 2014	<b>Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal</b>

# **POLÍTICA CONTABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS BASICOS**

Este documento pertenece a la Compañía en referencia y ha sido revisado y aprobado por la Gerencia y la Junta de Socios

La información contenida en este documento y sus anexos son propiedad de la Compañía, con carácter reservado, confidencial y sólo puede ser utilizado por sus colaboradores y/o entes reguladores, no pudiéndose usar o proporcionar a terceros, constituyendo falta grave el uso no autorizado de esta información. Cualquier retención o distribución total o parcial no autorizada de este documento está estrictamente prohibida y sancionada por ley.

POLITICAS CONTABLES		
INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTADER LTDA.	POLITICA CONTABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS BASICOS	Control de Versiones IS - 1
Documento creado, aprobado por la Gerencia	Fecha de Aprobación: 02 / 12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

Las políticas corporativas INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTADER LTDA. corresponden a un marco de actuación que debe orientar a todas las unidades del negocio. Estos lineamientos marcan pautas no negociables y de obligatorio cumplimiento.

## POLITICA CONTABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS BASICOS

### 1. Propósito

Esta política contable establece una guía para la empresa en cuanto a reconocimiento, medición, baja en cuenta e información a revelar de los instrumentos financieros básicos (activos y pasivos financieros).

### 2. Referencia de normas aplicables

Estándar Internacional	Nombre del Estándar
Sección 2	Conceptos y principios generales
Sección 3	Presentación de estados financieros
Sección 11	Instrumentos financieros básicos

### 3. Política contable de la empresa

#### Definiciones:

Un **instrumento financiero** es un contrato que da lugar de manera simultánea a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra.

**Valor razonable** es el precio por el cual puede intercambiarse un activo, cancelarse un pasivo o intercambiarse un instrumento de patrimonio concedido, entre partes interesadas y debidamente informadas que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

### 4. Reconocimiento y medición inicial

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTADER LTDA., reconocerá un activo o un pasivo financiero solo cuando se convierta en una de las partes según las cláusulas contractuales del instrumento.

Al reconocer inicialmente un activo financiero, la empresa lo medirá al precio de la transacción incluyendo los costos de dicha transacción.

POLITICAS CONTABLES		
INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTADER LTDA.	POLITICA CONTABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS BASICOS	Control de Versiones IS - 1
Documento creado, aprobado por la Gerencia	Fecha de Aprobación: 02 / 12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

Para los activos financieros en la medición inicial que se miden al valor razonable con cambios en resultados, los costos de transacción se reconocerán como gasto en el resultado del periodo.

Al reconocer inicialmente un pasivo financiero, la empresa lo medirá al precio de la transacción menos los costos de la transacción.

Una transacción de financiación puede tener lugar con relación a las ventas de bienes o servicios; por ejemplo, si el pago se aplaza más allá de los términos comerciales normales o se financia a una tasa de interés que no es una tasa de mercado. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, la empresa medirá el activo financiero o pasivo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Cartera se refiere a las cuentas por cobrar a clientes nacionales o del exterior. Es el compromiso de pago de parte del cliente a favor de Inversiones Y Distribuciones Santander Ltda.

En miras de los proyectos de exportación de Inversiones y Distribuciones Santander Ltda. Como parte funcional de los Activos Financieros, la cartera estará dividida en dos grupos: Cartera de Clientes generales nacionales y Cartera de clientes de Proyectos Especiales del exterior.

Para los clientes de proyectos Especiales, la Gerencia General deberá especificar caso a caso cuál es el plazo de pago otorgado al cliente, esto obedeciendo a la complejidad y desarrollo de estos proyectos.

##### 5. Medición posterior:

Se tienen los dos portafolios de medición:

*Instrumentos financieros básicos medidos a costo amortizado*

*Instrumentos financieros básicos medidos a valor razonable*

Al final del periodo sobre el que se informa, la empresa debe medir los instrumentos financieros al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo

POLITICAS CONTABLES		
INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTADER LTDA.	POLITICA CONTABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS BASICOS	Control de Versiones IS - 1
Documento creado, aprobado por la Gerencia	Fecha de Aprobación: 02/12/2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

**Costo amortizado = valor inicial del título – abonos a capital +/- amortización acumulada (utilizando el método del interés efectivo TIE) – Deterioro (para los activos financieros).**

Se consideran instrumentos financieros básicos:

- Efectivo y equivalentes al efectivo
- Cuentas por cobrar a clientes
- Cuentas, pagarés y préstamos por cobrar y por pagar.
- Certificados de depósitos a término
- Inversiones
- Cédulas de capitalización

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA., ha definido como corto plazo en el otorgamiento de crédito 90 días. Por tanto, los instrumentos de deuda que se clasifican como activos y pasivos corrientes de acuerdo con el plazo inferior al mencionado, no requerirán de cálculo del descuento a valor presente; es decir, se medirán al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar o recibir.

## 6. Deterioro

Al final de cada período sobre el que se informa, INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA., evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro de valor y cuando exista, la empresa reconocerá inmediatamente una perdida por deterioro de valor en resultados.

Se medirá el valor por la estimación para cuentas incobrables o pérdida de valor a la fecha de los estados financieros de acuerdo con la diferencia resultante entre el importe en libros de la cuenta por cobrar y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados utilizando la tasa de interés efectivo original de la cuenta por cobrar, esto es un valor presente.

Bajo este modelo se considera el valor del dinero en el tiempo y no se requiere que una cartera se encuentre vencida para que sea objeto de estimaciones de deterioro.

Cuando en períodos posteriores, el importe de la estimación de cuentas incobrables disminuya y pueda relacionarse objetivamente con un hecho ocurrido con posterioridad al reconocimiento de la primera estimación por incobrabilidad, INVERSIONES Y

POLITICAS CONTABLES		
INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTADER LTDA.	POLITICA CONTABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS BASICOS	Control de Versiones IS - 1
Documento creado, aprobado por la Gerencia	Fecha de Aprobación: 02 / 12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA., revertirá la estimación reconocida con anterioridad y reconocerá el importe de la reversión en resultados inmediatamente.

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA., analizará al menos dos veces al año, es decir cada seis meses la situación individual de las cuentas por cobrar y reconocerá contablemente sus efectos, si hubiere deterioro de la cartera.

## 7. Revelación

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA., revelará en el resumen de sus políticas contables significativas, las bases de medición utilizadas para instrumentos financieros y otras políticas contables que sean relevantes para la comprensión de los estados financieros.

La empresa revelará los importes en libros de cada una de las siguientes categorías de activos y pasivos financieros a diciembre 31 de cada año, en el estado de situación financiera o en las notas a los estados financieros:

- Activos financieros medidos al valor razonable con cambios en resultados.
- Activos financieros que son instrumentos de deuda medidos al costo amortizado.
- Activos financieros que son instrumentos de patrimonio medidos al costo menos deterioro de valor.
- Pasivos financieros medidos al valor razonable con cambios en resultados
- Pasivos financieros medidos al costo amortizado.
- Compromisos de préstamo medidos al costo menos deterioro de valor.

La empresa revelará información que permita a los usuarios de sus estados financieros evaluar su situación financiera.

Para todos los activos financieros y pasivos financieros medidos al valor razonable, INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA., debe informar la base utilizada para determinar dicho valor, esto es, el precio de mercado cotizado en un mercado activo u otra técnica de valoración. Cuando se utilice una técnica de valoración, la empresa revelará los supuestos aplicados para determinar los valores razonables de cada clase de activos financieros o pasivos financieros.

POLITICAS CONTABLES		
INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTADER LTDA.	POLITICA CONTABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS BASICOS	Control de Versiones IS - 1
Documento creado, aprobado por la Gerencia	Fecha de Aprobación: 02 /12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

## 8. Presentación en los estados financieros

**Estado de situación financiera:** INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA., clasificará los instrumentos financieros como activos corrientes si su vencimiento es inferior a 12 meses, o se tienen con el propósito de ser negociados; en caso contrario, se clasificarán como activos no corrientes. Clasificará los instrumentos financieros como pasivos corrientes si el pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.

**Estado de flujos de efectivo:** La empresa presentará los movimientos de los instrumentos financieros como actividades de inversión o de financiación.

### Elaborado

Nancy Patricia Buitrago  
Asesora externa Niif

### Aprobado

Alexandra Diaz Diaz  
Representante Leal

### Revisado

Fernando Galvez  
Contador

### Revisado

Nelson Diaz  
Revisor Fiscal

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA CONTABLE DE INVENTARIOS</b>	Control de Versiones IS - 1
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02 / 12 / 2014	<b>Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal</b>

## **POLÍTICA DE PRESENTACIÓN DE ESTADO DE INVENTARIOS**

Este documento pertenece a la Compañía en referencia y ha sido revisado y aprobado por la Gerencia y la Junta de Socios

La información contenida en este documento y sus anexos son propiedad de la Compañía, con carácter reservado, confidencial y sólo puede ser utilizado por sus colaboradores y/o entes reguladores, no pudiéndose usar o proporcionar a terceros, constituyendo falta grave el uso no autorizado de esta información. Cualquier retención o distribución total o parcial no autorizada de este documento está estrictamente prohibida y sancionada por ley.

## POLITICAS CONTABLES

<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA CONTABLE DE INVENTARIOS</b>	Control de Versiones <b>IS - 1</b>
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	Fecha de Aprobación: 02 / 12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

Las políticas corporativas INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA corresponden a un marco de actuación que debe orientar a todas las unidades del negocio. Estos lineamientos marcan pautas no negociables y de obligatorio cumplimiento.

### POLITICA CONTABLE DE INVENTARIOS

Esta política establece los principios para el reconocimiento y medición de los inventarios.

#### Referencia de normas aplicables

Estándar Internacional	Nombre del Estándar
Sección 13	Inventarios
Sección 27	Deterioro en el valor de los activos
Sección 4	Estado de situación financiera
Sección 3	Presentación de Estados Financieros
Sección 8	Notas a los Estados Financieros

#### Definiciones

Inventarios son activos:

Poseídos para ser vendidos en el curso normal de las operaciones;

En procesos de producción con vistas a esa venta; o

En forma de materiales o suministros que se consumirán en el proceso de producción o en la prestación de servicios.

Dado que Inversiones Y Distribuciones Santander Ltda. es una empresa de comercialización y estima en su visión ser productor de bocadillo, la compañía reconoce sus inventarios cuando tiene el control del mismo, espera que proporcione beneficios económicos futuros y su costo puede ser medido de forma fiable.

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA CONTABLE DE INVENTARIOS</b>	Control de Versiones IS - 1
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02 / 12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisaría Fiscal

## Producto terminado: Reconocimiento y medición inicial

El costo de adquisición de los productos terminados, comprenderá el precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (no recuperables posteriormente de las autoridades fiscales), transporte, almacenamiento manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición.

Cuando el costo de adquisición de los productos terminados comprenda descuentos, rebajas y otras partidas similares éstas se deducirán para determinar dicho costo. Los descuentos por pronto pago se descontarán del valor del inventario.

Cuando INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA adquiera inventarios con pago aplazado, si el acuerdo de compra contiene un elemento de financiación como puede ser, por ejemplo, la diferencia entre el precio de adquisición en condiciones normales de crédito y el importe pagado, este elemento se reconocerá como gasto por intereses a lo largo del periodo de financiación

## Medición posterior

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA al final de cada período sobre el que se informa, determinará si los inventarios están deteriorados, es decir, si el importe en libros no es totalmente recuperable (por ejemplo por daños, obsolescencia), el inventario se medirá al menor valor entre el costo y el valor neto realizable. Esto es a su precio de venta menos los costos de terminación y venta y se reconocerá una pérdida por deterioro de valor.

INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA utilizará para el cálculo del costo de los inventarios, el método del costo promedio ponderado.

Por tanto, los inventarios de productos terminados se medirán por el menor entre el costo o el valor neto realizable. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los gastos variables de venta aplicables. La diferencia en cambio generada en los inventarios de importados no será capitalizada; por lo tanto será registrada en el resultado del periodo.

POLITICAS CONTABLES		
<b>INVERSIONES Y DISTRIBUCIONES SANTANDER LTDA</b>	<b>POLITICA CONTABLE DE INVENTARIOS</b>	Control de Versiones <b>IS - 1</b>
<b>Documento creado, aprobado por la Gerencia</b>	<b>Fecha de Aprobación:</b> 02 / 12 / 2014	Documento controlado por Control Interno y Revisoría Fiscal

## Revelación

En los estados financieros se revelará:

- ✓ La fórmula de costo utilizada para medir los inventarios, el importe total en libros de los inventarios y los importes en libros según la clasificación apropiada para la entidad, el importe de los inventarios reconocido como gasto durante el período.
- ✓ El importe de las pérdidas por deterioro del valor reconocidas o revertidas en resultados durante el período.
- ✓ Se revelará la partida o partidas del estado de resultado integral y del estado de resultados en las que se revirtieron pérdidas por deterioro del valor; y las pérdidas por deterioro del valor, reconocidas en resultados durante el período.

## Presentación

*Estado de situación financiera:* los inventarios se clasifican en el activo corriente, en caso que haya inventarios con realización superior a 12 meses se clasificarán como activos no corrientes.

*Estado de flujos de efectivo:* Se presenta como actividades de operación.

**Elaborado**  
Nancy Patricia Buitrago  
Asesora externa Niif

**Aprobado**  
Alexandra Diaz Diaz  
Representante Leal

**Revisado**  
Fernando Galvez  
Contador

**Revisado**  
Nelson Diaz  
Revisor Fiscal