

**COES COMERCIALIZADORA LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE APERTURA**  
**INDIVIDUAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2013**  
**PESOS COLOMBIANOS**

PCGA A DIC 31 2013

Debe

Haber

NIIF A ENE 01 2014

	ACTIVO				
	ACTIVO CORRIENTE				
1105	Caja General	25.000.000			
1110	Bancos	70.000.000			
1120	Cuentas de Ahorro	50.000.000			
	<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo</b>				
130505	Clientes Nacionales	370.000.000			
139905	Provisiones - Clientes	(30.000.000)			
	<b>Cuentas por Cobrar</b>				
1435	Mercancías No fabricadas por la Empresa	625.000.000			
149905	Provisiones - Para Obsolescencia	(25.000.000)			
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1.085.000.000</b>			
	ACTIVO NO CORRIENTE				
150405	Terreno urbano	800.000.000			
1540	Flota y Equipo de Transporte	88.000.000			
159235	Depreciación Acumulada - Flota y equipo de transporte	(8.000.000)			
171004	Cargos diferidos - Organizacionales y Preoperativos	10.000.000			
191004	Valorizaciones - Propiedad, Planta y Equipo	25.000.000			
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>915.000.000</b>			
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>2.000.000.000</b>			
	PASIVO				
	PASIVO CORRIENTE				
2105	Obligaciones financieras	180.000.000			
	<b>Deudas con Entidades financieras</b>				
2205	Proveedores Nacionales	500.000.000			
2335	Costos y gastos por Pagar	150.000.000			
	<b>Otras cuentas por Pagar</b>				
2404	Impuesto de renta por pagar	50.000.000			
2408	Iva por pagar	10.000.000			
2412	Ica por pagar	12.000.000			
	<b>Pasivos por impuestos</b>				
2370	Retenciones y Aportes de nómina	13.000.000			
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>915.000.000</b>			
	PASIVO NO CORRIENTE				
2510	Cesantías consolidadas	15.000.000			
2515	intereses sobre cesantías	2.000.000			
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>17.000.000</b>			
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>932.000.000</b>			
	PATRIMONIO				
31	aportes sociales	500.000.000			
33	Reserva legal	48.000.000			
34	Revalorización del patrimonio	50.000.000			
3605	Utilidad del Ejercicio	145.000.000			
3705	Utilidades Acumuladas	300.000.000			
3810	Superávit por valorización - Propiedad, planta y equipo	25.000.000			
	<b>Resultado adopción niif - resultados acumulados</b>				
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.068.000.000</b>			
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2.000.000.000</b>			