JORGE HUMBERTO JAIMES HERREÑO

NIT. 19448952-1

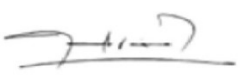
ESTADOS FINANCIEROS

A: 31 DICIEMBRE 2023

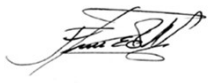
DUITAMA, MARZO 27 DE 2024

JORGE HUMBERTO JAIMES HERREÑO
C.C. 19.448.952
ESTADO DE SITIACION FINANCIERA
A: 31 DE DICIEMBRE AÑOS:

		AÑO 2023
11	**DISPONIBLE**	
1105	CAJA	1,530,090
1110	BANCOS	161
1120	CUENTAS DE AHORRO	129,226,820
	TOTAL DISPONIBLE	**130,757,071**
	CLEINTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
1305	CLIENTES	-
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR Y DEUDORES	**-**
1355	**ANTICIPOS IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES**	
135510	ANTICIPO INDUSTRIA Y COMERCIO	269,000
135515	RETFUENTE A FAVOR	7,789,396
135517	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	2,650,594
135518	RETEICA A FAVOR	1,882,017
135520	IVA A FAVOR	13,163,000
135520	ICA A FAVOR	1,468,000
135530	AUTORRETENCIONES DE INDUSTRIA Y COMERCIO	436,000
	TOTAL ANTICIPOS IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	**27,658,007**
	INVENTARIOS	
1435	MERCANCIA NO FABRICADA POR LA EMPRESA	492,641,402
	TOTAL INVENTARIOS	**492,641,402**
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**651,056,480**
	ACTIVOS FIJOS MATERIALES	
1524	MOBILIARIO ALMACEN	38,765,117
	TOTAL ACTIVOS FIJOS MATERIALES	**38,765,117**
	INTANGIBLES	
1635	LICENCIAS	1,052,000
	TOTAL INTANGIBLES	**1,052,000**
	TOTAL ACTIVO	**690,873,597**
	PASIVOS	
	PROVEEDORES COSTOS Y GASTOS	
2205	PROVEEDORES NACIONALES	161,040,058
	TOTAL PROVEEDORES Y COSTOS Y GASTOS	**161,040,058**
	IMPUESTOS POR PAGAR	
2365	RETEFUENTE POR PAGAR	570,885
2368	INDUSTRIA Y COMERCIO	417,551
2412	DE INDUSTRIA Y COMERCIO	6,379,000
	TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	**7,367,436**
	BENEFICIOS A TRABAJADORES	
2370	RETENCIONES Y APORTES NOMINA	1,422,100
2605	CESANTIAS POR PAGAR	6,500,400
2610	INTERES CESANTIA	780,000
2620	VACACIONES	1,875,543
	TOTAL BENEFICIOS A TRABAJADORES	**10,578,043**
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**178,985,537**
	TOTAL PASIVOS	**178,985,537**
	CAPITAL PERSONAL NATURALES	
3105	CAPITAL PERSONAL NATURALES	343,843,865
3605	UTILIDADES DEL EJERCICIO	168,044,194
3705	UTILIDADES ACUMULADAS	
	TOTAL CAPITAL	**511,888,059**
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**690,873,596**



JORGE HUMBERTO JAIMES HERREÑO
C.C. 19448952
PROPIETARIO



FLOR EDILMA NOMESQUE VELANDIA
C.C. 23553713 TP 33268-T
CONTADORA

JORGE HUMBERTO JAIMES HERREÑO

C.C. 19.448.952

ESTADO DE RESULTADOS EN FUNCION DEL GASTO

DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE AÑOS:

		AÑO 2023
	INGRESOS OPERACIONALES	
4135	COMERCIO TEXTILES	1,014,649,453
4175	DEVOLUCION EN VENTAS	-98,464,865
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**916,184,588**
	COSTO DE VENTAS	
6205	COSTO DE VENTAS	605,768,242
	TOTAL COSTO DE VENTAS	**605,768,242**
	GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	
5105	GASTOS PERSONAL	105,347,955
5110	HONORARIOS	8,100,000
5115	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	2,724,510
5130	SEGUROS	1,657,165
5135	SERVICIOS	5,994,124
5140	GASTOS LEGALES	4,050,478
5195	DIVERSOS	2,281,919
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	**130,156,151**
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	**735,924,392**
	UTILIDAD OPERACIONAL	**180,260,195**
	OTROS INGRESOS	
	INGRESOS NO OPERACIONALES	
4210	INTERESES	478,202
4250	RECUPERACION GASTOS AÑOS ANTERIORES	1,134,913
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	**1,613,115**
	GASTOS NO OPERACIONALES	
5305	GASTOS FINANCIEROS	13,309,180
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	519,936
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	**13,829,116**
	RESULTADOS NO OPERACIONALES	**-12,216,001**
	UTILIDAD ANTES IMPUESTOS	**168,044,194**
	IMPUESTO RENTA	
	UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	**168,044,194**

JORGE HUMBERTO JAIMES HERREÑO
C.C. 19448952
PROPIETARIO

FLOR EDILMA NOMESQUE VELANDIA
C.C. 23553713 TP 33268-T
CONTADORA

JORGE HUMBERTO JAIMES HERREÑO
CC. 19448952
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2023

1. **Datos Generales:**

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL	:	JORGE HUMBERTO JAIMES HERREÑO
CATEGORÍA	:	PERSONA NATURAL
NIT	:	19448952
DIRECCIÓN DEL DOMICILIO PRINCIPAL	:	CL 17 17 25
MUNICIPIO DOMICILIO	:	DUITAMA
TELÉFONO COMERCIAL 1	:	3153167210
CORREO ELECTRÓNICO	:	HTO33JAI@HOTMAIL.COM

2. **Objeto social:** JORGE HUMBERTO JAIMES HERREÑO, tiene como objeto Comercio de productos textiles; Actividad económica 4751 que ha venido Ejerciendo desde el 30 de Abril de 1997

3. **Informa - Tamaño De Empresa:** De conformidad con lo previsto en el artículo 2.2.1.13.2.1 del Decreto 1074 de 2015 y la Resolución 2225 de 2019 del DANE el tamaño de la empresa es Micro-empresa.

4. **Bases de preparación de los estados Financieros:** Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, para preparadores de la información financiera pertenecientes al Grupo 3, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015 y por el Decreto 2131 de 2016. Las NCIF se basan en la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en Colombia – NIIF para las PYMES, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

   Los estados financieros separados fueron preparados para cumplir con las disposiciones legales a que está sujeto como entidad legal independiente; algunos principios contables pueden diferir con relación a los aplicados en los estados financieros consolidados y, adicionalmente, no incluyen los ajustes ni eliminaciones necesarios para la presentación de la situación financiera consolidada.

5. **Bases de medición:** Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción de las siguientes partidas importantes incluidas en el estado de situación financiera:

   - los instrumentos financieros derivados son medidos al valor razonable.
   - los instrumentos financieros con efecto en resultados son medidos al valor razonable.
     - los pasivos por acuerdos de pago basados en acciones fijados en efectivo son medidos al valor razonable.
     - en relación con los beneficios a empleados, el activo por beneficios definidos se reconoce como el neto entre el valor razonable de los activos del plan y el valor presente de la obligación por beneficios definidos en la fecha en que se informa.

6. **Moneda funcional y de presentación**: Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del entorno económico principal donde opera la entidad pesos colombianos. Los estados financieros se presentan “en pesos colombianos”, que es la moneda funcional y la moneda de presentación.

7. **Políticas contables:** Las políticas contables establecidas a continuación han sido aplicadas consistentemente en la preparación del estado de situación financiera de apertura y de los estados financieros, preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), a menos que se indique lo contrario. Las políticas contables han sido aplicadas consistentemente.

   - Medición inicial: Los activos y pasivos financieros son medidos al precio de la transacción, incluyendo los costos de transacción, excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden posteriormente al valor razonable con cambios en resultados, excepto si el acuerdo constituye, una

transacción de financiación para la entidad (para un pasivo financiero) o la contraparte (para un activo financiero) del acuerdo. Un acuerdo constituye una transacción de financiación, 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 entidad mide el activo financiero o el pasivo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar determinado en el reconocimiento inicial.

- Medición posterior: Al final de cada período sobre el que se informa, una entidad medirá todos los instrumentos financieros básicos, de la siguiente forma, sin deducir los costos de transacción en que pudiera incurrir en la venta u otro tipo de disposición: Los instrumentos de deuda se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo; Los compromisos para recibir un préstamo se medirán al costo menos el deterioro del valor; Las inversiones en acciones preferentes no convertibles y acciones ordinarias o preferentes sin opción de venta, se medirán de la siguiente forma: Si las acciones cotizan en bolsa o su valor razonable se puede medir de otra forma con fiabilidad sin esfuerzo o costo desproporcionado, la inversión se medirá al valor razonable con cambios en el valor razonable reconocidos en el resultado. Todas las demás inversiones se medirán al costo menos el deterioro del valor.
- Baja en activos: Un activo financiero se da de baja cuando: Expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo; Se transfieren todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo financiero; Se retienen sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero se ha transferido el control del mismo. En este caso se dará de baja en cuentas el activo, y Reconocerá por separado cualquier derecho y obligación conservados o creados en la transferencia.
- Baja en pasivos Un pasivo financiero se da de baja cuando: La obligación especificada en el contrato haya sido pagada, cancelada o haya expirado, y Se intercambian instrumentos financieros con condiciones sustancialmente diferentes. Se reconoce en resultados cualquier diferencia entre el importe en libros del pasivo financiero y la contraprestación pagada, incluyendo cualquier activo transferido que sea diferente del efectivo o del pasivo asumido.

8. **Políticas Contables Significativas.-**

NOTA 1. Efectivo y equivalentes de efectivo:

11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**AÑO 2023**
1105	CAJA	
110505	**CAJA GENERAL**	
110505001	CAJA GENERAL	1,530,090
1110	**BANCOS**	
111005002	CUENTA CTE BANCOLOMBIA 73040148742	161
1120	**CUENTAS DE AHORRO**	
112005	BANCOS	
112005001	BANCOLOMBIA CTA AHORROS	78,724,366
112005002	CTA AHORROS BANCO BOGOTA 282515949	50,502,454
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**130,757,071**

El efectivo y equivalentes de efectivo se compone de los saldos en efectivo y bancos, que están sujetos a riesgo poco significativo de cambios en su valor razonable y son usados por la empresa. en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

NOTA 2.- ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIUCIONES:

1355	**ANTICIPOS IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES**	**AÑO 2023**
135510	ANTICIPO INDUSTRIA Y COMERCIO	269,000

135515	RETFUENTE A FAVOR	7,789,396
135517	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	2,650,594
135518	RETEICA A FAVOR	1,882,017
135520	IVA A FAVOR	13,163,000
135520	ICA A FAVOR	1,468,000
135530	AUTORRETENCIONES DE INDUSTRIA Y COMERCIO	436,000
	TOTAL ANTICIPOS IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	**27,658,007**

NOTA 5.- INVENTARIO:

14	**INVENTARIOS**	**AÑO 2023**
143505001	INVENTARIO DE MERCANCIAS	492,641,402
	TOTAL INVENTARIOS	**492,641,402**

Los inventarios corresponden al conteo de mercancías resultantes al final del período de la actividad de venta de repuestos.

NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS MATERIALES:

15	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**AÑO 2023**
152405001	INMOBILIARIO ALMACEN	38,765,117
	TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	**38,765,117**

Los activos no se han depreciado debido a que fueron comprados de manera personal y no hacen parte de la actividad de comercio

NOTA 6.- INTANGIBLES: Corresponde a la licencia para facturación Electrónica Adquirida con Proasistemas SAS

	INTANGIBLES	**AÑO 2023**
1635	LICENCIAS	1,052,000
	TOTAL INTANGIBLES	**1,052,000**

NOTA 7.- PROVEEDORES COSTOS Y GASTOS: El crédito con proveedores está sujeto a las políticas de cada empresa, en su mayoría se manejan crédito de 60 a 90 días

	PROVEEDORES COSTOS Y GASTOS	**AÑO 2023**
2205	PROVEEDORES NACIONALES	161,040,058
	TOTAL PROVEEDORES Y COSTOS Y GASTOS	**161,040,058**

NOTA 8.- IMPUESTOS POR PAGAR

	IMPUESTOS POR PAGAR	AÑO 2023
2365	RETEFUENTE POR PAGAR	570,885
2368	RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	417,551
2412	DE INDUSTRIA Y COMERCIO	6,379,000
	TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	**7,367,436**

NOTA 9.- BENEFICIOS A TRABAJADORES: El pago de seguridad social se hace de manera mensual, los pagos de cesantías e intereses se cancelan de acuerdo a la normatividad en los primeros meses del siguiente año.

	BENEFICIOS A TRABAJADORES	AÑO 2023
2370	RETENCIONES Y APORTES NOMINA	1,422,100
2605	CESANTIAS POR PAGAR	6,500,400
2610	INTERES CESANTIA	780,000
2620	VACACIONES	1,875,543
	TOTAL BENEFICIOS A TRABAJADORES	**10,578,043**

NOTA 11.- CAPITAL PERSONAS NATURALES:

3	CAPITAL	AÑO 2023
3105	**CAPITAL**	
310505001	CAPITAL	343,843,865
3605	**UTILIDADES DEL EJERCICIO**	
360505001	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	168,044,194
	TOTAL PATRIMINIO	**511,888,059**

NOTA 12.- INGRESOS OPERACIONALES: Los ingresos se derivan de la actividad económica principal, comercio de productos de comercio de textiles

41	INGRESOS OPERACIONALES	AÑO 2023
413548	COMERCIO DE PRODUCTOS TEXTILES	1,014,649,453
4175	DEVOLUCIONES EN VENTAS DB	-98,464,865
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**916,184,588**

NOTA 13.- INGRESOS NO OPERACIONALES:

42	INGRESOS NO OPERACIONALES	AÑO 2023
421005001	OTROS INGRESOS INTERESES	478,202
425005001	COSTOS Y GASTOS AÑOS ANTERIORES	1,134,913
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**1,613,115**

NOTA 14.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN:

	GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	AÑO 2023
5105	GASTOS PERSONAL	105,347,955
5110	HONORARIOS	8,100,000
5115	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	2,724,510
5130	SEGUROS	1,657,165
5135	SERVICIOS	5,994,124
5140	GASTOS LEGALES	4,050,478
5195	DIVERSOS	2,281,919
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	**130,156,151**

NOTA 15.- GASTOS NO OPERACIONALES:

53	GASTOS NO OPERACIONALES	AÑO 2022
5305	FINANCIEROS	13,309,180
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	519,936
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	**13,829,116**

NOTA 16.- COSTO DE VENTAS:

	COSTO DE VENTAS	AÑO 2023
6205	COSTO DE VENTAS	605,768,242
	TOTAL COSTO DE VENTAS	**605,768,242**

NOTA 17.- RESUMEN FINANCIERO:

DETALLE	AÑO 2023
Total activo corriente	651,056,480
Total Otros Activos	39,817,117
Activo total	**690,873,597**
Total Pasivo corriente	178,985,537
Total Otros Pasivos	-
Pasivo total	**178,985,537**
Capital	**511,888,059**

JORGE HUMBERTO JAIMES HERREÑO
CC. 19448952
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2023

INGRESOS Y GASTOS AÑO	AÑO 2023
Ingresos Operacionales	916,184,588
Costos Operación	605,768,242
Gastos Administración	130,156,151
Total Costos y Gastos	**735,924,392**
Resultados Operacionales	**180,260,195**
Ingresos No Operacionales	1,613,115
Gastos No Operacionales	13,829,116
Gastos por Impuestos	-
Total Gastos No Operacionales	**13,829,116**
Resultados No Operacionales	**-12,216,001**
Resultados por Comercio	**168,044,194**
Resultados del Ejercicio	**168,044,194**

JORGE HUMBERTO JAIMES HERREÑO
CC. No. 7.215.247
REPRESENTANTE LEGAL

FLOR EDILMA NOMESQUE VELANDIA
CC.No.23.553.713 TP-33268-T
CONTADORA