


**RIVEROS BOTERO COMPAÑIA LIMITADA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**NIT. 800.184.048-4**

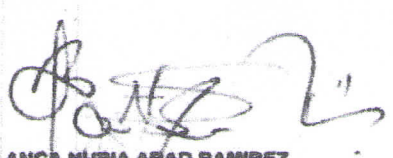
Información en pesos Colombianos

	NOTA	2.019	2.018	DIFERENCIA
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	5	651.311.760,00	508.715.524,11	142.596.235,89
DEUDORES COMERCIALES	6	57.864.590,00	275.236.148,33	-217.371.558,33
INVENTARIOS	7	125.178.509,00	187.194.995,53	-62.016.486,53
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>834.354.859,00</b>	<b>971.146.667,97</b>	-136.791.808,97
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8	1.066.990.121,00	988.721.254,00	78.268.867,00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.066.990.121,00</b>	<b>988.721.254,00</b>	78.268.867,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.901.344.980,00</b>	<b>1.959.867.921,97</b>	-58.522.941,97
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO A CORRIENTE</b>				
PRESTAMOS POR PAGAR	9	1.969.824,00	4.704.191,00	-2.734.367,00
ACREEDORES COMERCIALES	10	291.372.324,00	398.459.193,56	-107.086.869,56
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11	38.386.000,00	36.837.000,00	1.749.000,00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>331.727.948,00</b>	<b>439.800.384,56</b>	-108.072.436,56
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	12	7.456.189,59	1.260.556,00	6.195.633,59
OBLIGACIONES BANCARIAS	9	200.000.000,00	200.000.000,00	0,00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>207.456.189,59</b>	<b>201.260.556,00</b>	6.195.633,59
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>539.184.137,59</b>	<b>641.060.940,56</b>	-101.876.802,97
<b>PATRIMONIO</b>				
CAPITAL	13	60.000.000,00	60.000.000,00	0,00
RESERVAS LEGAL		30.000.000,00	30.000.000,00	0,00
<b>GANANCIAS RETENIDAS</b>		<b>1.157.806.981,41</b>	<b>1.097.440.721,70</b>	60.366.259,71
UTILIDADES RETENIDAS		1.152.287.981,41	1.092.221.721,70	60.066.259,71
AJUSTES POR ADOPCION		80.515.784,00	80.515.784,00	0,00
AJUSTES POR CORRECCION		-75.296.784,00	-75.296.784,00	0,00
UTILIDADES DEL EJERCICIO		114.653.861,00	132.066.259,71	-17.412.398,71
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.362.160.942,41</b>	<b>1.319.806.861,41</b>	42.353.881,00
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.901.344.980,00</b>	<b>1.960.867.821,97</b>	-59.522.941,97

Las Notas 1 al 13 hacen parte de los Estados Financieros

  
**LUZ MYRIAN BOTERO OSPINA**  
Representante Legal

  
**RAFAEL ARTURO ARANGUREN VILLATE**  
Revisor Fiscal T.P. 16.479 - T  
Ver Opinión Adjunta


  
**BLANCA NUBIA ABAD RAMIREZ**  
Contadora  
T.P. No. 69.417-T

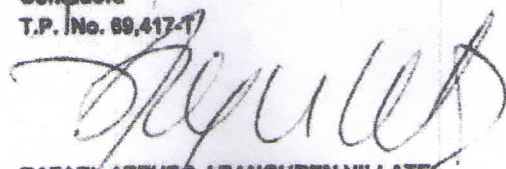
**RIVEROS BOTERO COMPAÑIA LIMITADA**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE**  
**NIT. 800.184.048-4**

	NOTA	2.019	2.018	DIFERENCIA
<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>				
INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIA VENTA DE MUEBLES	14	3.146.175.013,00	2.565.101.526,75	581.073.486,25
COSTO DE MERCANCIAS VENDIDAS	15	(2.649.245.944,00)	(2.042.801.875,71)	-806.444.068,29
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>496.929.069,00</b>	<b>522.299.651,04</b>	<b>-25.370.582,04</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>				
GASTOS ADMINISTRATIVOS	16	348.096.087,00	334.085.334,25	14.010.752,75
<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>				
INGRESOS FINANCIEROS	17	13.504.667,00	0,00	13.504.667,00
COSTOS FINANCIEROS	18	39.055.192,00	22.848.998,87	16.206.193,13
		11.457.980,00	7.382.055,95	4.075.924,05
<b>UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>189.934.861,00</b>	<b>203.681.259,71</b>	<b>-13.746.398,71</b>
<b>GASTOS POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>	19	<b>75.281.000,00</b>	<b>71.615.000,00</b>	<b>3.666.000,00</b>
<b>GANANCIA ( PERDIDA) DEL PERIODO</b>		<b>114.653.861,00</b>	<b>132.066.259,71</b>	<b>-17.412.398,71</b>

Las Notas 1 al 19 hacen parte de los Estados Financieros

  
**LUZ MYRIAN BOTERO OSPINA**  
Representante Legal

  
**BLANCA NUBIA ABAD RAMIREZ**  
Contadora  
T.P. No. 69.417-1/

  
**RAFAEL ARTURO ARANGUREN VILLATE**  
Revisor Fiscal T.P. 15.479 - T  
Ver Opinión Adjunta



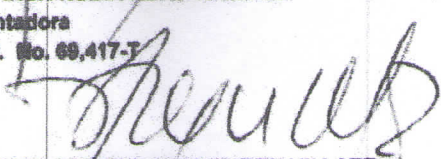
**RIVEROS BOTERO COMPAÑIA LIMITADA**  
**FLUJO DE EFECTIVO**  
**NIT. 800.184.048-4**

	<b>AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE</b>	
	<b>2.019</b>	<b>2.018</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Resultados Del Ejercicio	114.653.861,00	132.068.259,71
Depreciacion Propiedad Planta y Equipo	0,00	0,00
Recuperaciones	3.865.279,12	-2.996.776,12
Impuesto a las Ganancias- Renta y Cree	75.281.000,00	71.615.000,00
<b>EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIONES</b>	<b>193.800.140,12</b>	<b>200.684.483,59</b>
'Disminucion (Aumento) Deudores	218.071.558,33	71.449.323,72
'Disminucion (Aumento) Inventarios	62.016.486,53	9.356.748,72
'Aumento (Disminucion) Costos y Gastos por Pagar	-75.869,00	-3.174.022,00
'Aumento (Disminucion) Proveedores	-107.011.000,56	176.653.173,98
'Aumento (Disminucion) Impuestos Gravámenes	-73.532.000,00	-93.287.000,00
'Aumento (Disminucion) Gastos Pagados por Anticipado	6.195.633,59	-68.732,34
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>299.464.949,01</b>	<b>381.613.975,67</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Venta Compra de activos fijos	-78.268.867,00	-444.870.841,00
Recuperaciones	-3.865.279,12	2.996.776,12
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIONES</b>	<b>-82.134.146,12</b>	<b>-441.874.064,88</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
'Nuevas Obligaciones Financieras	-2.734.567,00	203.258.111,07
Otras Obligaciones	0,00	0,00
Distribucion de utilidades	-72.000.000,00	-54.000.000,00
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>-74.734.567,00</b>	<b>149.258.111,07</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO</b>	<b>142.596.235,89</b>	<b>68.998.021,86</b>
<b>EFFECTIVO AL INICIO DER PERIODO</b>	<b>506.715.524,11</b>	<b>439.717.502,25</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>651.311.760,00</b>	<b>508.715.524,11</b>

Las Notas 1 al 22 hacen parte de los Estados Financieros

  
**LUZ MYRIAN BOTERO OSPINA**  
Representante Legal

  
**BLANCA NUBIA ABAD RAMIREZ**  
Contadora  
T.P. No. 69.417-T

  
**RAFAEL ARTURO ARANGUREN VILLATE**  
Revisor Fiscal T.P. 15.479 - T  
Ver Opinión Adjunta

**RIVEROS BOTERO COMPAÑIA LIMITADA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**NIT. 800.184.048-4**

**AÑO TERMINADO EN**  
**31 DE DICIEMBRE DE**

**CAPITAL SOCIAL**

Saldo al Inicio del Año  
 Saldo al Final del Año

**2.019**

60.000.000,00  
60.000.000,00

**2.018**

60.000.000,00  
60.000.000,00

**RESERVAS**

Saldo al Inicio del Año  
 Saldo al Final del Año

30.000.000,00  
30.000.000,00

30.000.000,00  
30.000.000,00

**GANANCIAS RETENIDAS**

1.157.506.981,41

1.097.440.721,70

**AJUSTES POR ADOPCION**

Saldo al Inicio del Año  
 Decremento del Periodo

80.555.409,03  
 80.555.409,03  
 0,00

80.555.409,03  
 80.555.409,03  
 0,00

**UTILIDADES RETENIDAS**

Saldo al Inicio del Año  
 Traslado de Resultados del Ejercicio  
 Distribucion de utilidades

1.152.248.356,38  
 1.092.182.096,67  
 132.066.259,71  
 -72.000.000,00

1.092.182.096,67  
 686.131.297,95  
 460.050.798,72  
 -54.000.000,00

**AJUSTES POR CORRECCION**

Saldo al Inicio del Año  
 Decremento del Periodo

-75.296.784,00  
 -75.296.784,00  
 0,00

-75.296.784,00  
 -75.296.784,00  
 0,00

**UTILIDADES DEL EJERCICIO**

Saldo al Inicio del Año  
 Traslado a Ejercicios Anteriores  
 Incremento del Periodo

114.653.861,00  
 132.066.259,71  
 -132.066.259,71  
 114.653.861,00

132.066.259,71  
 460.050.798,72  
 -460.050.798,72  
 132.066.259,71

**TOTAL PATRIMONIO**

1.362.160.842,41

1.319.506.981,41

Las Notas 1 al 22 hacen parte de los Estados Financieros

**LUZ MYRIAN BOTERO OSPINA**  
 Representante Legal

**BLANCA NUBIA ABAD RAMIREZ**  
 Contadora  
 T.P. No. 69.417-T

**RAFAEL ARTURO ARANGUREN VILLATE**  
 Revisor Fiscal T.P. 15.479 - T  
 Ver Opinión Adjunta



**RIVEROS BOTERO COMPAÑÍA LIMITADA**  
**NIT 800.184.048-6**  
**NOTAS Y REVELACIONES ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)**

**NOTA 1. ENTIDAD QUE REPORTA Y ORGANOS DE DIRECCION**

Riveros Botero Compañía Limitada, fue constituida de acuerdo con las leyes Colombianas, bajo la modalidad de Sociedad Limitada. Con animo de lucro, mediante Escritura de Constitución No. 4177 registrada en la Notaria Treinta del Circulo de Bogotá el 30 de Diciembre de 1992

La entidad tiene su domicilio en la ciudad de Bogotá. Las reformas a los estatutos se realizaron en las siguientes escrituras públicas

Escritura 0002652 del 06 de octubre de 1999

Escritura 2212 del 25 de Agosto de 2009

Escritura 0726 del 20 de Marzo de 2013

Su duración es hasta el 30 de Diciembre de 2042, su domicilio es la ciudad de Bogotá D.C. Y su actividad principal la Fabricación, adquisición y distribución de muebles plásticos, muebles metalicos, muebles para oficina, artículos para el hogar, línea de aseo, parasoles, cojines, colchonetas, pisos, cubre pisos, estibas, menaje utensilios de cocina y para ello podra realizar la compra venta, érnuta o arrendamiento de todo tipo de muebles e inmuebles, podra tene interese sociales en otra y otras sociedades nacionaleso extranjeras. La sociedad podra importar y exportar en el ejercicio de su objeto.

**NOTA 2. BASE DE PREPARACION**

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros , la Entidad se encuentra obligada a presentar solo los estados financieros individuales . Los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el marco normativo en materia contable y financiera que conforman el Grupo 2 ; Normas de Contabilidad y de Información financiera aceptadas en Colombia en adelante NIFF. Definido mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto Unico Reglamentario 2420 de 2015

Durante 2015 la Entidad trabajó en el balance de transición hacia las NIFF y a partir de 2016 comenzó a reconocer, registrar y contablemente preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

Hasta el 31 de diciembre de 2015, de conformidad con la legislación vigente a la fecha la entidad preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, en adelante PCGA, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

**NOTA 3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las principales políticas contables detalladas a continuación fueron aplicadas en la preparación de los estados financieros individuales bajo NIFF , a menos que se indique lo contrario.

**a. Instrumentos financieros**

**I. Efectivo y equivalente de efectivo**

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en los bancos y otras inversiones a corto plazo cuyo vencimientos es inferior a 3 meses.

**II. Cuentas por Cobrar**

Las Cuentas por Cobrar son activos financieros no derivados, con pagos fijos



Con periodicidad, y siempre al cierre del año, la Compañía evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar

**c. Inventarios**

El costo de los inventarios se basa en método del promedio ponderado e incluye el precio de compra

**d. propiedades, planta y equipo**

Las propiedades planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y perdidas por deterioro

El costo incluye : precio de compra, mejoras y adiciones siempre que extiendan la vida útil del activo

**NOTA 4. IMPUESTOS**

**a. impuesto sobre la renta**

El gastos por impuestos sobre la renta y , comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otro resultado integral en el patrimonio.

**b. impuesto corriente reconocido como pasivo**

El impuesto corriente es la cantidad a pagar por el impuesto sobre la renta relativo a la ganancia fiscal del periodo corriente. Se reconoce como un pasivo en la medida en que haya sido pagado. El gasto por impuesto sobre la renta corriente se reconoce en el año de acuerdo con la depuración efectuada entre la ganancia contable, para determinar la ganancia fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme a lo establecido en las normas tributarias vigentes o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

		DICIEMBRE 31 2019	DICIEMBRE 31 2018
Caja Menor		500.000,00	500.000,00
Caja General		11.084.040,00	65.459.889,28
<b>Total Saldo Caja</b>		<b>11.584.040,00</b>	<b>65.959.889,28</b>
Cuentas Corrientes	a	58.001.182,00	179.369.423,14
Fiduciarias	b	581.279.538,00	263.386.211,69
<b>Total Saldos Bancarios</b>		<b>639.280.720,00</b>	<b>442.755.634,83</b>
<b>Total efectivo y equivalente de efectivo</b>		<b>650.864.760,00</b>	<b>508.715.524,11</b>

**Detalle de la cuentas Corrientes**

**Cuentas Corrientes**

Banco BCSC		43.222.732,00	123.627.704,20
Banco de Occidente		13.877.488,00	55.565.737,23
Bancolombia		900.962,00	175.981,71
<b>Total cuentas corrientes</b>		<b>58.001.182,00</b>	<b>179.369.423,14</b>

**Detalle de las Fiducias**

Fiduciarias			
Fiduciaria Occidente		581.279.538,00	263.386.211,69
<b>Total fiducias</b>		<b>581.279.538,00</b>	<b>263.386.211,69</b>



Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitara su uso o disponibilidad en los años 2019 Y 2018, y las cuentas corrientes al 31 de diciembre de 2019, se encuentran debidamente conciliadas.

#### NOTA 06. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del año el saldo de deudores esta constituido por los clientes nacionales. El detalle de esta cuenta al 31 de diciembre es la siguiente

	DICIEMBRE 31 2.019	DICIEMBRE 31 2.018
<b>Cientes Comerciales</b>		
ARTE DAYRA ESCULTURA SAS	0,00	146.001,00
BIOPLASTIC DE COLOMBIA SAS	2.543.403,00	2.431.753,00
CADENA COMERCIAL OXOXO	0,00	12.162.406,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	1.489.883,00	4.043.890,00
CINE COLOMBIA SA	11.451.287,00	9.355.048,00
CLIENTES VARIOS	0,00	23.929.000,00
COLEMPAQUES SAS	339.150,00	0,00
CORPORACION CLUB SOCIAL Y DEPORTIVO ECOPETROL	0,00	967.757,00
CORREDOR SOSA LUIS ALBERTO	0,00	477.800,00
CYAN VISIBILIDAD DE MARCA SA	0,00	521.591,00
DISTRIELECTRICOS JM	0,00	466.782,00
EMERMEDICA S.A. SERVICIOS DE AMBULANCIA PREPAGADOS	3.065.621,00	0,00
ESTRELLA ANDINA SAS	0,00	310.985,00
FALABELLA DE COLOMBIA SA	0,00	3.157.065,00
FUNDACION ABOOD SHAO EN REESTRUCTURACION	361.079,00	0,00
FUNDACION HEMATOLOGICA COLOMBIA	81.600,00	2.684.209,00
FUNDACION NUEVO MARYMOUNT	1.508.802,00	0,00
GASTRONOMIA ITALIANA EN COLOMBIA S.A.S.	0,00	1.609.515,00
GRUPO EMPRESARIAL PINZON MUNOZ	0,00	197.540,00
GUTIERREZ ROMERA ANDREA PATRICIA	0,00	3.279,00
HOSPITAL MILITAR CENTRAL	0,00	30.892.894,00
IK KANECAS ECOLOGICAS	1.040.309,00	834.245,00
INBIMA SAS	0,00	40.000.000,00
INCOLIDER SAS	0,00	741.557,00
INDUSTRIAL Y COMERCIALIZADORA COLMUEBLES S.A.S	377.300,00	0,00
INPROYES SAS	3.219.194,00	0,00
INTEGRAL DE DISTRIBUCIONES Y SERVICIOS SAS	487.200,00	0,00
INVERSIONES MERPE	597.000,00	0,00
LADOINSA LABORES DOTACIONES INDUSTRIALES	473.760,00	1.021.334,00
LINARES BEJARANO CARLOS ARMANDO	0,00	0,00
MEDPLUS CENTRO DE RECUPERACION INTEGRAL	463.620,00	321.300,00
MODERLINE SAS	0,00	23.079.200,00
OFICCE DE COLOMBIA SAS	610.286,00	0,00
OPERADORA ALSEA EN COLOMBIA	0,00	1.555.736,00
ORTOPEDICOS DISALUD SAS	1.204.720,00	0,00
ORQUESTA FILARMONICA DE BOGOTA	0,00	73.079.116,00
PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA	8.809.297,00	0,00
PANAMERICANA OUTSOURCING S.A.	16.416.685,00	0,00
PEDRO DOMINGUEZ Y CIA LTDA	804.647,00	1.887.088,33
PLANTIC STORE SAS	0,00	947.538,00
PROCESOS & CANJE SA	0,00	1.710.699,00
PRODUCTOS Y SUMINISTROS LTDA	319.748,00	0,00
PRODUCTOS Y SUMINISTROS LTDA	0,00	1.062.900,00
REPRESENTACIONES E INVERSIONES ELITE LTDA	0,00	32.254.772,00
SEGURIDAD AMBIENTAL DE COLOMBIA SAS	1.181.976,00	1.050.806,00
SKY PARK S.A.S.	14.326,00	0,00
SOCIEDAD DE ENFERMERAS	0,00	1.140.000,00
SUMINISTROS PETROLEROS	10.000,00	10.000,00
TRASMEDICA SA	0,00	90.000,00
ZH INGENIEROS SAS	0,00	376.000,00
<b>Total Deudores Comerciales</b>	<b>56.870.893,00</b>	<b>274.519.806,33</b>



<b>ANTICIPOS</b>			
Cientes		-	-
Anticipo sobre contratos		993.697,00	716.342,00
Cuentas por cobrar empleados		0,00	700.000,00
<b>TOTAL ANTICIPOS</b>		<b>993.697,00</b>	<b>1.416.342,00</b>

<b>TOTAL DEUDORES</b>		<b>57.864.590,00</b>	<b>275.936.148,33</b>
-----------------------	--	----------------------	-----------------------

#### NOTA 07. INVENTARIOS

Con corte al 31 de diciembre el valor de los inventarios es el siguiente

**DICIEMBRE 31**

**2.019**

**DICIEMBRE 31**

**2.018**

Mercancías no fabricadas por la empresa		125.178.509,00	187.194.995,53
<b>TOTAL PRODUCTOS MANUFACTURADOS</b>		<b>125.178.509,00</b>	<b>187.194.995,53</b>

Los Inventarios se miden al valor costo promedio y el valor neto de realización, ajustando con cargo a resultados; para 2018 esta medición no tuvo ningún efecto en los resultados de la entidad

#### NOTA 8. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es un detalle de la Propiedad Planta y Equipo.

##### EDIFICACIONES

Costo de Adquisición		553.323.586,00	553.323.586,00
Adquisición		432.558.000,00	432.558.000,00
Depreciación		49.267.296,00	49.267.296,00
<b>TOTAL CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES</b>		<b>936.614.290,00</b>	<b>936.614.290,00</b>

##### MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

Costo de Adquisición		13.940.869,00	13.940.869,00
Depreciación		7.204.205,00	7.204.205,00
<b>TOTAL MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA</b>		<b>6.736.664,00</b>	<b>6.736.664,00</b>

##### EQUIPO PROCESAMIENTO DATOS Y TELECOM.

Costo de Adquisición		51.693.404,00	42.993.404,00
Adquisición		1.774.200,00	8.700.000,00
Depreciación		24.163.604,00	24.163.604,00
<b>TOTAL EQUIPO PROCESAMIENTO DATOS</b>		<b>29.304.000,00</b>	<b>27.529.800,00</b>

##### FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE

Costo de Adquisición		139.954.000,00	139.954.000,00
Adquisición		85.990.000,00	0,00
Venta		62.990.000,00	0,00
Depreciación		88.618.833,00	122.113.500,00
<b>TOTAL FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>		<b>94.335.167,00</b>	<b>17.840.500,00</b>

<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>1.066.990.121,00</b>	<b>988.721.254,00</b>
--	--	-------------------------	-----------------------

#### NOTA 9. PASIVOS FINANCIEROS

El saldo de las obligaciones financieras al 31 de diciembre es el siguiente

**DICIEMBRE 31**

**2.019**

**DICIEMBRE 31**

**2.018**

##### BANCOS NACIONALES

<b>OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>			
Banco de Occidente Tarjetas de crédito		1.969.624,00	4.704.191,00
Banco Caja Social de Ahorros		200.000.000,00	200.000.000,00
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>		<b>201.969.624,00</b>	<b>204.704.191,00</b>



En el estado de situación financiera se encuentran las partidas a los Acreedores Comerciales

**NOTA 10- ACREEDORES COMERCIALES**

**DICIEMBRE 31**

**DICIEMBRE 31**

**2.019**

**2.018**

COLEMPAQUES	3.362.931,00	1.744.623,00
COLPLAST SAS	30.667.337,00	95.914.725,00
CONTENUR COLOMBIA SAS	18.953.793,00	7.627.676,00
INDUSTRIAS ESTRA	28.877.261,00	118.902.962,00
INDUSTRIAS VANIPLAS SA	15.891.638,00	2.780.584,00
MODULASER SAS	754.188,00	0,00
PLASTICOS MQ	2.910.739,00	0,00
PLASTICOS RIMAX	137.051.182,00	135.934.344,56
RIMOPLASTICOS	29.969.322,00	12.109.365,00
SOLUCIONES PLASTICAS	0,00	7.180.913,00
TECNOFORMAS PLASTICAS	8.144.659,00	1.418.818,00
<b>TOTAL ACREEDORES COMERCIALES</b>	<b>276.603.050,00</b>	<b>383.614.050,56</b>

Registra el valor a pagar a los proveedores por la compra de las mercancías

**COSTOS Y GASTOS POR PAGAR**

Rafael Arturo Aranguren Villate	6.090.592,00	7.843.495,00
Continautos	585.300,00	0,00
Colempaques SAS	152.591,00	0,00
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>6.828.483,00</b>	<b>7.843.495,00</b>

**RETENCIONES EN LA FUENTE E ICA**

<b>RETENCIONES EN LA FUENTE</b>		
Servicios	68.280,00	11.400,00
Arriendos	53.673,00	0,00
Compras	4.296.495,00	3.002.308,00
Autoretenciones	869.171,00	1.170.000,00
<b>TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE</b>	<b>5.289.619,00</b>	<b>4.183.708,00</b>

**RETENCIONES DE IVA E ICA**

Retenciones Régimen Simplificado	596.072,00	684.040,00
<b>TOTAL RETENCIONES DE IVA E ICA</b>	<b>596.072,00</b>	<b>684.040,00</b>

Corresponde a las retenciones causadas a 31 de diciembre de 2019, valores que fueron declarados y cancelados en el mes de Enero de 2020 dentro de los plazos establecidos.

**RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA**

COMPENSAR	132.400,00	124.400,00
FAMISANAR	36.000,00	32.700,00
EPS SANITAS	42.000,00	73.100,00
NUEVA EPS	36.000,00	33.900,00
ALIANSA SALUD	88.800,00	84.000,00
COLMENA RIESGOS PROFESIONALES	43.900,00	45.900,00
COLSUBSIDIO	335.200,00	348.100,00
COLPENSIONES	707.200,00	329.600,00
PENSIONES PORVENIR	288.000,00	602.000,00
PROTECCION	345.600,00	460.200,00
<b>TOTAL RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA</b>	<b>2.065.100,00</b>	<b>2.133.900,00</b>



En esta cuenta se discrimina el valor a pagar por los aportes parafiscales contabilizados en diciembre de 2019

**TOTAL ACREEDORES COMERCIALES**

**291.372.324,00**

**398.459.193,56**

**NOTA 11- IMPUESTOS CORRIENTES**

Impuesto de Renta	3.865.000,00	12.907.000,00
Impuesto a las Ventas	30.547.000,00	19.786.000,00
Industria y Comercio	3.974.000,00	3.944.000,00
<b>TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>38.386.000,00</b>	<b>36.637.000,00</b>

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del estado y a cargo de la empresa por concepto de las liquidaciones privadas que se determinan sobre las bases impositivas del periodo fiscal, de acuerdo con las normas tributarias vigentes.

**Norma aplicable**

La empresa presenta sus declaraciones privadas del impuesto sobre la renta dentro de los plazos previstos por la autoridad tributaria y de conformidad con las normas y disposiciones vigentes en materia.

dentro de las disposiciones fiscales vigentes aplicables a la empresa estipulan que:

- 1.- la tarifa del impuesto sobre la renta ordinaria aplicable a la empresa es del 33%
- 3.- la base para determinar el impuesto a la renta no puede ser inferior al 1,5% de su patrimonio líquido en el último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior
- 3.- Impuesto a la renta corriente

a continuación se resumen los criterios técnicos aplicados por la empresa para estimar la utilidad fiscal.

**Conciliación de la renta líquida fiscal con la utilidad contable**

**DICIEMBRE 31**

**DICIEMBRE 31**

**2.019**

**2.018**

Utilidad Contable	189.934.861,00	203.681.259,71
<b>Mas partidas que incrementan la utilidad fiscal</b>		
Gravamen financiero	5.375.182,00	4.946.838,00
Impuesto Vehículos	0,00	808.000,00
Costo de ventas	14.205.000,00	0,00
Administraciones	12.560.624,00	0,00
Otros gastos por servicios	1.227.000,00	0,00
Otros Gastos Asministrativos	203.002,00	0,00
Gastos Extraordinarios	6.726.926,00	0,00
Impuestos asumidos	0,00	430.138,00
Gastos Diversos	0,00	768.719,30
<b>Total partidas que incrementan la renta fiscal</b>	<b>40.297.734,00</b>	<b>6.953.695,30</b>
<b>Menos partidas que disminuyen la utilidad fiscal</b>		
Menor Valor renta 2018	2.107.000,00	0,00
<b>Total partidas que disminuyen la renta fiscal</b>	<b>2.107.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Renta fiscal</b>	<b>228.125.595,00</b>	<b>210.634.955,01</b>
<b>Impuesto a cargo por el periodo fiscal 33%</b>	<b>75.281.000,00</b>	<b>71.615.000,00</b>



**NOTA 12- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**

AHPNE		0,00	0,00
CLOUD COMPANY		426.539,00	426.539,00
COUNTRY CLUB DE BOGOTA		142.800,00	0,00
DELGADO DOMINGUEZ MARIA IRMA		5.800.336,00	0,00
EXTINTORES ANDINOS		0,00	114.484,00
IGT SAS		396.076,00	396.076,00
INDUSTRIAS SAGGO		116.111,00	0,00
INSTITUTO COLOMBIANO DEL SISTEMA NERVIOSO CLINICA MC		408.502,00	0,00
MADERTEC LTDA		73.776,00	73.776,00
MANUPOL SAS		0,00	249.701,00
VARIOS MENORES		92.069,00	0,00
<b>TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>7.456.209,00</b>	<b>1.260.556,00</b>

**NOTA 13- CAPITAL**

El siguiente es un detalle del Capital Social

Luz Myrian Botero Ospina		30.000.000,00	30.000.000,00
Oswaldo Alfonso Riveros Riveros		30.000.000,00	30.000.000,00
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>		<b>60.000.000,00</b>	<b>60.000.000,00</b>

**NOTA 14.- INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los Ingresos de las actividades ordinarias corresponde a la producción y venta de productos plásticos y sus derivados

Ingresos Ordinarios

Ingresos por Venta de Muebles		3.222.597.500,00	2.574.519.561,75
Ingresos por transportes		0,00	7.571.948,00
Descuentos en Ventas		(76.422.487,00)	(16.989.983,00)
<b>TOTAL INGRESOS ordinarios</b>		<b>3.146.175.013,00</b>	<b>2.565.101.526,75</b>

**NOTA 15.- COSTO DE VENTAS**

Corresponde a los costos de la mercancía vendida

Costo de Ventas		2.649.245.944,00	2.042.261.875,71
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		<b>2.649.245.944,00</b>	<b>2.042.261.875,71</b>

**NOTA 16.- GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Los gastos de ventas al 31 de diciembre comprenden erogaciones incurridas en razón a obtener ingresos por la venta de mercancías a los clientes

**GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Gastos de Personal		158.392.800,00	154.877.629,00
Honorarios		29.977.697,00	9.360.000,00
Impuestos		57.919.434,00	54.267.269,73
Arrendamientos		6.134.000,00	13.645.176,00
Seguros		8.190.832,00	8.080.460,00
Servicios		43.877.553,00	43.862.294,82
Gastos Legales		3.217.920,00	6.735.093,00
Mantenimientos		19.122.474,00	18.844.686,00
Gastos de Viaje		743.250,00	646.730,00
Diversos		20.520.120,00	23.765.995,70
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>348.096.080,00</b>	<b>334.086.334,25</b>

**NOTA 17.- INGRESOS FINANCIEROS**

El Siguiete es un detalle de los ingresos no operativos

RENDIMIENTOS FINANCIEROS		32.679.385,00		22.269.341,50
INGRESOS POR SERVICIOS		2.100.000,00		280.000,00
INGRESOS POR VENTA DE ACTIVOS FIJOS		13.504.667,00		0,00
RECUPERACIONES		4.275.807,00		410.527,88
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>52.559.859,00</b>		<b>22.959.869,38</b>

**NOTA 18.- COSTOS FINANCIEROS**

El Siguiete es un detalle de los gastos no operativos


Gastos Financieros		4.730.050,00		4.196.658,97
Gasto Intereses		1.000,00		1.986.539,58
Gastos Extraordinarios		112.463,00		327.538,00
Gastos Diversos		6.614.467,00		768.719,39
<b>TOTAL EGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>11.457.980,00</b>		<b>7.279.455,94</b>

**NOTA 19.- IMPUESTO DE RENTA**

El Siguiete es un detalle del Impuesto de Renta

Impuesto de Renta		75.281.000,00		71.615.000,00
<b>TOTAL IMPUESTO DE RENTA</b>		<b>75.281.000,00</b>		<b>71.615.000,00</b>

  
**LUZ MYRIAN BOTERO OSPINA**  
Representante Legal

  
**BLANCA NUBIA ABAD RAMIREZ**  
Contadora  
T.P. 69.417-T



*Rafael Arturo Aranguren Villate*

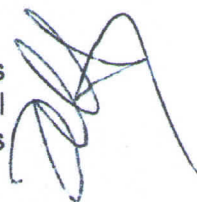
Contador Público Universidad Externado de Colombia  
Celular: 311 2857666

## **DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL**

Estados financieros separados certificados por los años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018, junto con el dictamen del revisor fiscal.

### **A LA JUNTA DE SOCIOS DE RIVEROS BOTERO COMPAÑÍA LIMITADA**

- A. He examinado los estados financieros separados de **RIVEROS BOTERO COMPAÑÍA LIMITADA**, al 31 de diciembre de 2019 y 2018 y los correspondientes estados de separados de resultados, estados de cambios en el patrimonio, y estado de flujo de efectivo por los años terminados en esas fechas y sus respectivas notas que incluyen un resumen de las políticas contables significativas. Los estados financieros terminados el 31 de diciembre de 2015., fueron preparados bajo el Decreto 26498 de 1993 y simultáneamente la compañía efectuó el proceso de transición al nuevo marco técnico normativo
- B. Los estados financieros que se adjuntan son responsabilidad de la administración por la adecuada preparación y presentación de estos estados financieros separados de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia
- C. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros separados auditados de conformidad con la parte 2, Título 1 del Decretó Único Reglamentario 2020 de 2015, que incorpora las Normas



Internacionales de Auditoría – NIA. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material y expresar una opinión sobre ellos, y considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente para mi opinión.

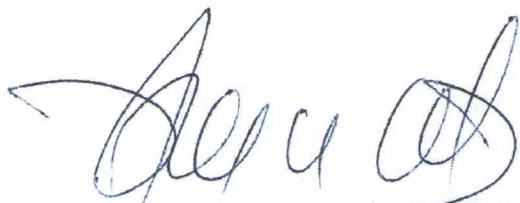
- D. Sobre los estados financieros consolidados presentan fielmente la situación de la Compañía **RIVEROS BOTERO COMPAÑÍA LIMITADA** al 31 de diciembre de 2019 y 2018 de conformidad con el Decreto 3022 de 2013 compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, que se presentan con fines comparativos, se expresó opinión sin salvedades.
- E. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir con mis funciones de revisor fiscal y efectué mis exámenes de acuerdo con el marco técnico normativo aplicable al Grupo 2, que corresponde a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. La auditoría incluye, además de otras técnicas, el desarrollo de procedimientos con base en pruebas selectivas, el examen de la evidencia que respalda las cifras y las revelaciones que la sociedad considera convenientes en los estados financieros. Incluye también el análisis de las normas contables utilizadas dentro del período para la expresión de sus estados financieros y de las estimaciones hechas por la administración; así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en conjunto y por lo tanto, considero, con base en el resultado satisfactorio de los procedimientos de auditoría que llevé a cabo, que me proporcionan una base razonable para la expresión de mi opinión y los conceptos emitidos más adelante en el párrafo pertinente.
- F. En mi opinión, los estados financieros separados antes mencionados, tomados de registros de contabilidad, presentan razonablemente la situación financiera de **RIVEROS BOTERO COMPAÑÍA LIMITADA**, al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, y flujo de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las disposiciones y normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, uniformemente aplicadas.
- G. Además, conceptúo que, durante dichos años, los registros se llevaron de acuerdo con las normas legales y la técnica contable, las operaciones registradas en los libros y los actos de la administración, en su caso, se ajustaron a los Estatutos y a las decisiones de la Junta de Socios y de la





Junta Directiva. La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y conservan debidamente. La Compañía observa las medidas adecuadas de control interno, conservación y custodia de sus bienes y de los terceros que están en su poder. Los comentarios y recomendaciones relacionados con el control interno y con el control de gestión y de resultados fueron comunicados en su debida oportunidad a la administración a través de informes y reuniones de trabajo.

- H. De acuerdo con el resultado de pruebas selectivas realizadas sobre los documentos y registros de contabilidad, en mi opinión la compañía se encuentra cumpliendo en forma adecuada y oportuna, con las obligaciones de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral
- I. En el informe de gestión correspondiente al año 2019 se incluyen cifras globales coincidentes con los estados financieros examinados, y las actividades descritas en él y que generaron operaciones económicas separadas fueron registradas contablemente y forman parte de los estados financieros certificados.



**RAFAEL ARTURO ARANGUREN VILLATE**  
Revisor Fiscal  
TP-15.479-T

Bogotá, DC., 12 de marzo de 2020