

CAICEDO GRUPO ELÉCTRICO COLOMBIANO C I S EN C – EN REORGANIZACIÓN

**INFORME DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE
AL PERIODO FINALIZADO EL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021**

Contenido




NOTA 1. LA ENTIDAD QUE REPORTA	22
NOTA 2. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO	10
NOTA 3 BASES DE PREPARACIÓN.....	10
NOTA 4: INSTRUMENTOS FINANCIEROS.....	14
1. Reconocimiento	15
2. Medición	15
2.1. Medición Inicial	15
2.1.1. Valor razonable de las cuentas por cobrar de corto plazo.....	16
2.1.2. Valor razonable de las cuentas por cobrar de largo plazo.....	16
2.1.3. Estimar los cobros de efectivo futuros	16
2.1.4. Determinar la tasa de mercado.....	16
2.1.5. Descontar los cobros de efectivo futuros utilizando la tasa de interés de mercado	16
2.2. Medición Posterior.....	17
2.2.1. Costo amortizado	17
3. Baja en cuentas después.....	18
4. Información a revelar	18
NOTA 5 PASIVOS FINANCIEROS	19
5. Reconocimiento.	20
6. Medición	21
6.1. Medición Inicial	21
6.2. Medición Posterior.....	21
6.2.1. Costo amortizado	22
7. Información a revelar	22
NOTA 6. RECONOCIMIENTO DE PASIVOS Y ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	23
NOTA 7. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	24

NOTA 8. CUENTAS POR COBRAR.....	25
Medición Inicial	26
Valor razonable de las cuentas por cobrar de corto plazo.....	26
Valor razonable de las cuentas por cobrar de largo plazo.....	26
8.1.1 DETERIORO CLIENTES.....	27
NOTA 8.2 ANTICIPOS Y AVANCES.....	35
NOTA 8.3 PARA IMPORTACIONES \$ 30.986.912.....	36
NOTA 8.4 PRESTAMO A PARTICULARES: \$ 176.312.588.....	36
NOTA 9. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.....	37
NOTA 10 INVENTARIOS.....	37
NOTA 11 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.....	38
Importe depreciable y periodo de depreciación.	38
NOTA 11.1 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES.....	39
NOTA 11.2 MAQUINARIA Y EQUIPO	40
11.3 EQUIPO DE OFICINA.....	40
11.4 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	41
11.5 FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE.....	42
NOTA 11A. IMPUESTO DIFERIDO	43
NOTA 12. OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS	43
Medición Posterior.....	43
Costo amortizado	43
NOTA 12.1 BANCOS NACIONALES.....	44
NOTA 12.2 CORPORACIONES FINANCIERAS.....	45
NOTA 12.3 OTRAS OBLIGACIONES.....	45
NOTA 13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR	45
13.1 PROVEEDORES NACIONALES.....	45

NOTA 13.2 CUENTAS POR PAGAR CON PARTES RELACIONADAS	48
NOTA 13.3 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	48
NOTA 14. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	49
NOTA 15. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL.....	54
NOTA 16. ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS.....	54
NOTA 17. PATRIMONIO.....	57
NOTA 18. INGRESOS OPERACIONALES.....	57
18-1 Medición de los ingresos de actividades ordinarias.....	58
18-2 Pago diferido.....	58
18-3 Identificación de la transacción de ingresos de actividades ordinarias.....	59
18-4 Venta de bienes.....	59
18-5 Prestación de servicios.....	59
NOTA 19. COSTO DE VENTAS	60
NOTA 20. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.....	61
NOTA 21. OPERACIONALES DE VENTA.....	62
NOTA 22. INGRESOS NO OPERACIONALES	62
NOTA 23. GASTOS NO OPERACIONALES.....	62
NOTA 24. OTRAS REVELACIONES Y CONTINGENCIAS	63

CAICEDO GRUPO ELECTRICO COLOMBIANO C I S EN C- EN REORGANIZACION
Estado de Situación Financiera
Naturaleza: Corriente / No corriente
Con corte a 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
Valores expresados en unidades de 1 Pesos Colombianos

ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	NOTA 7	32.310.636	Proveedores		-
Inventarios corrientes	NOTA 10	5.020.516.442	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		-
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	NOTA 8	3.932.791.688	Pasivos por impuestos corrientes, corriente	NOTA 14	2.747.815.427
Activos por impuestos corrientes			Otros pasivos financieros corrientes		-
Activos biológicos corrientes, al costo menos depreciación acumulada y deterioro de valor		-	Otros pasivos no financieros corrientes	NOTA 15+NOTA 16	176.328.547
Activos biológicos corrientes, al valor razonable		-	Provisiones corrientes		
Activos biológicos corrientes, al costo menos depreciación acumulada y deterioro de valor		-	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.924.143.973
Otros activos financieros corrientes		-			8,25%
Otros activos no financieros corrientes		-			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		8.985.618.765			19,58%
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Propiedades, planta y equipo	NOTA 11	36.421.503.594	Proveedores Largo Plazo	NOTA 13,1	9.308.383.271
Propiedades de inversión		-	Provisiones no corrientes		
Plusvalía		-	Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar no	NOTA 13.2 - NOTA 13.3	4.438.895.506
Activos intangibles distintos de las plusvalía		-	Pasivos por impuestos diferidos		-
Inversiones en asociadas		-	Pasivos por impuestos corrientes, no corrientes		
Inversiones en negocios conjuntos		-	Otros pasivos financieros no corrientes	NOTA 12	18.761.989.015
Inventarios no corrientes		-	Otros pasivos no financieros no corrientes		-
Activos por impuestos diferidos	NOTA 11A	114.251.178	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		32.509.267.792
Activos por impuestos corrientes, no corriente	NOTA 9	366.152.563			91,75%
Otros activos financieros no corrientes		-	TOTAL PASIVO		35.433.411.765
Otros activos no financieros no corrientes		-	Capital emitido		2.690.708.000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		36.901.907.334	Ganancias acumuladas		7.683.990.206
		80,42%	Pérdida del Ejercicio		(284.722.497)
			Acciones propias en cartera		-
			Reservas		364.138.625
			Otras reservas		
			Participaciones no controladoras		-
TOTAL ACTIVO		45.887.526.099	TOTAL PATRIMONIO	NOTA 17	10.454.114.334
					22,78%
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		45.887.526.099

 DAVID FELIPE CAICEDO PINTO C.C. 1.020.723.545 REPRESENTANTE LEGAL	 DIANA MILENA SILVA REYES CONTADOR PUBLICO T.P. 201 755 - T	 GILBERTO REYES GAITAN REVISOR FISCAL T.P. 5725 - T
---	---	--

CAICEDO GRUPO ELECTRICO COLOMBIANO C I S EN C- EN REORGANIZACION

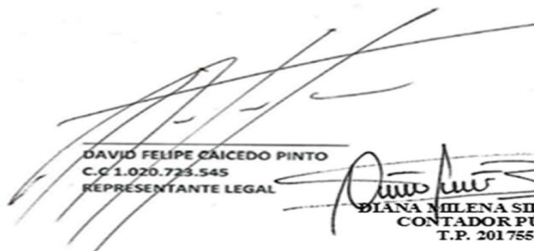
Estado de Resultados por Función de gasto


Con corte a 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021

Valores expresados en unidades de 1 Pesos Colombianos

RESULTADO DEL PERIODO

Ingresos de actividades ordinarias	NOTA 18	3.388.752.430
Costo de ventas	NOTA 19	2.273.010.720
Ganancia bruta		<u>1.115.741.710</u>
Otros ingresos	NOTA 22	108.188.101
Costos de distribución		0
Gastos de administración	NOTA 20	-1.430.636.547
Gastos de venta	NOTA 21	-26.800.337
Otras ganancias (pérdidas)		0
Ingresos financieros		0
Costos financieros	NOTA 23	-43.039.423
Participación en las ganancias (pérdidas) de asociadas y negocios conjuntos		0
Impuesto de Renta y complementarios	NOTA 24	-8.176.000
Ganancia (Pérdida) antes de impuestos		-284.722.496
Ingreso (Gasto) por impuestos		<u>0</u>
Ganancia antes de Reservas		-284.722.496
Reserva Legal		
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas		-284.722.496
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas		<u>0</u>
Ganancia (Pérdida)		-284.722.496


DAVID FELIPE CAICEDO PINTO
C.C. 1.020.723.545
REPRESENTANTE LEGAL


DIANA MILENA SILVA REYES
CONTADOR PUBLICO
T.P. 201755 - T


GILBERTO REYES GAITAN
REVISOR FISCAL
T.P. 5725 - T

CAICEDO GRUPO ELECTRICO COLOMBIANO C I S EN C- EN REORGANIZACION
NIT 900.067.885-4

Estado de Situación Financiera a 30/09/2021

	2021	SEPTIEMBRE	2020	SEPTIEMBRE	%
ACTIVO		<u>45.887.526.099</u>		<u>45.025.653.717</u>	1,02
ACTIVO CORRIENTE		<u>8.985.618.765</u>		<u>9.742.935.111</u>	0,92
EFFECTIVO EQUIVALENTE	<u>32.310.636</u>		<u>8.662.833</u>		3,73
CAJA					
BANCOS	23.334.538		-		
CUENTAS DE AHORRO	8.976.097		8.662.833		
<u>CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR</u>	<u>3.932.791.688</u>		<u>3.592.192.082</u>		1,09
CLIENTES	3.194.399.890		2.972.324.801		1,07
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS Y ACCIONISTAS	-		-		
ANTICIPOS Y AVANCES	531.092.298		397.008.403		1,34
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O S/	-		-		
PRESTAMO A PARTICULARES	176.312.588		220.458.879		
DEUDORES VARIOS	-		-		
INGRESOS POR COBRAR	30.986.912		2.400.000		
	-		-		
<u>INVENTARIOS</u>	<u>5.020.516.442</u>		<u>6.142.080.196</u>		0,82
MATERIA PRIMA	-		-		
MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	5.020.516.442		6.142.080.196		0,82
MERCANCIA EN TRANSITO	-		-		
ACTIVO NO CORRIENTE		<u>36.901.907.334</u>		<u>35.282.718.605</u>	1,05
<u>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</u>	<u>36.421.503.594</u>		<u>34.906.057.667</u>		
MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE					
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	36.981.532.589		35.401.172.174		
MAQUINARIA Y EQUIPO	216.459.741		216.459.741		1,00
EQUIPO DE OFICINA	42.289.390		42.289.390		1,00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	48.887.996		48.887.996		1,00
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	631.937.080		631.937.080		1,00
DETERIORO ACUMULADO	(1.499.603.202)		(1.434.688.714)		1,05
<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>	<u>366.152.563</u>		<u>262.409.761</u>		
ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	366.152.563		112.384.535		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES DISTINTOS			150.025.226		
<u>DIFERIDOS</u>	<u>114.251.178</u>		<u>114.251.178</u>		
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	114.251.178		114.251.178		
CARGOS DIFERIDOS					
VALORIZACIONES					
DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO					

PASIVO		35.433.411.765	34.257.859.553	
PASIVO CORRIENTE		2.924.143.973	15.438.539.808	
OBLIGACIONES FINANCIERAS		-	-	-
BANCOS NACIONALES		-	-	-
CORPORACIONES FINANCIERAS		-	-	-
OTRAS OBLIGACIONES		-	-	-
PROVEEDORES		-	8.677.719.592	-
NACIONALES		-	8.677.719.592	-
CUENTAS POR PAGAR		-	4.093.149.484	-
CUENTAS POR PAGAR CON PARTES RELACIONADAS		-	466.897.588	-
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		-	3.626.251.896	-
ACREEDORES VARIOS		-	-	-
RETENCION EN LA FUENTE		-	-	-
SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES		-	-	-
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		-	-	-
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		-	-	-
PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES		2.747.815.427	2.379.581.859	1,15
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$	1.001.295.460	481.898.445	2,08
PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE DISTINTOS DI	\$	533.475.840	1.897.683.414	0,28
VEHICULOS	\$	-	-	-
DE TURISMO	\$	-	-	-
IMPUESTO AL CONSUMO	\$	-	-	-
OTROS	\$	1.213.044.126	-	-
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	\$	-	-	-
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$	-	-	-
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	\$	-	-	-
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$	-	-	-
OBLIGACIONES LABORALES	\$	87.876.354,13	218.491.902	0,40
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	\$	85.861.554,13	191.474.127	0,45
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD	\$	2.014.800,00	27.017.775	-
OTROS PASIVOS	\$	88.452.192,53	69.596.971	-
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$	88.452.192,53	69.596.971	-
PASIVO NO CORRIENTE		32.509.267.792	18.819.319.745	
OBLIGACIONES FINANCIERAS		18.761.989.015	18.819.319.745	1,00
BANCOS NACIONALES		7.981.353.403	8.004.349.314	1,00
CORPORACIONES FINANCIERAS		10.691.858.882	10.726.193.701	1,00
OTRAS OBLIGACIONES		88.776.730	88.776.730	1,00
PROVEEDORES		9.308.383.271	-	-
NACIONALES		9.308.383.271	-	-
CUENTAS POR PAGAR		4.438.895.506	-	-
CUENTAS POR PAGAR CON PARTES RELACIONADAS		875.120.455	-	-
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		3.563.775.051	-	-
ACREEDORES VARIOS		-	-	-
DIFERIDOS		-	-	-
IMPUESTOS DIFERIDOS		-	-	-

PATRIMONIO	<u>10.454.114.334</u>	<u>10.767.794.163</u>	
CAPITAL SOCIAL	2.690.708.000	2.690.708.000	1,00
APORTES SOCIALES	2.690.708.000	2.690.708.000	1,00
SUPERAVIT DE CAPITAL	-	-	
DONACIONES	-	-	
RESERVAS	364.138.625	364.138.625	1,00
RESERVAS OBLIGATORIAS	364.138.625	364.138.625	1,00
RESERVAS ESTATUTARIAS	-	-	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(284.722.497)	(595.155.097)	0,48
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(284.722.497)	-	-
PERDIDA DEL EJERCICIO	-	(595.155.097)	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7.683.990.206	8.308.102.635	0,92
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	7.683.990.206	8.308.102.635	0,92
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	-	-	
DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-	-	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	<u>45.887.526.099</u>	<u>45.025.653.716</u>	





DAVID FELIPE CAICEDO PINTO
 C.C. 1.020.723.545
 REPRESENTANTE LEGAL

DIANA MILENA SILVA REYES
 CONTADOR PUBLICO
 T.P. 201755 - T




GILBERTO REYES GAITAN
 REVISOR FISCAL
 T.P. 5725 - T

CAICEDO GRUPO ELECTRICO COLOMBIANO C I S EN C- EN REORGANIZACION
NIT 900.067.885-4
Estado de Resultado Integral del 30 de SEPTIEMBRE DEL 2021

	2021 SEPTIEMBRE	2020 SEPTIEMBRE
4 INGRESOS		
OPERACIONALES	<u>3.388.752.430</u>	<u>2.449.855.480</u>
CONSTRUCCION	-	-
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3.751.151.016	3.007.975.292
HOTELES Y RESTAURANTES	-	-
TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	-	-
ACTIVIDADES INMOBILIARIARIAS Y EMPRESARIALES	1.630.900	1.634.206
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB)	(364.029.486)	(559.754.018)
6 COSTOS DE VENTAS		
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS	<u>2.273.010.720</u>	<u>(1.792.335.905)</u>
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	2.273.010.720	(1.792.335.905)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>1.115.741.710</u>	<u>657.519.575</u>
5 GASTOS		
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	<u>1.430.636.547</u>	<u>858.479.603</u>
BENEFICIOS EMPLEADOS	319.511.955	350.136.005
SUELDO Y SALARIOS	-	-
HONORARIOS	73.259.945	42.478.368
IMPUESTOS	192.156.503	4.673.162
ARRENDAMIENTOS	180.336.103	111.580.105
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	9.410.606	877.803
SEGUROS	17.230.917	8.106.545
SERVICIOS	85.309.853	77.018.563
GASTOS LEGALES	3.244.773	4.253.640
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	26.756.649	121.314.555
ADECUACION E INSTALACION	40.594.337	89.296.202
GASTOS DE VIAJE	1.124.300	1.429.100
DETERIORO	446.448.482	21.619.623
AMORTIZACIONES	-	-
DIVERSOS	34.074.699	25.621.532
GASTOS NO DEDUCIBLES	1.177.425	74.400
OPERACIONALES DE VENTAS	<u>26.800.337</u>	<u>1.740.640</u>
GASTOS DE PERSONAL	-	-
HONORARIOS	-	-
ARRENDAMIENTOS	-	-
SERVICIOS	-	-
GASTOS LEGALES	-	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	-
GASTOS DE VIAJE	-	-
DIVERSOS	26.800.337	1.740.640
UTILIDAD OPERACIONAL	<u>(341.695.174)</u>	<u>(202.700.669)</u>

CAICEDO GRUPO ELECTRICO COLOMBIANO C I S EN C- EN REORGANIZACION
NIT 900.067.885-4
Estado de Resultado Integral del 30 de SEPTIEMBRE DEL 2021

	2021 SEPTIEMBRE	2020 SEPTIEMBRE
NO OPERACIONALES	<u>108.188.101</u>	<u>56.331.981</u>
FINANCIEROS	105.641.000	42.303.708
OTRAS VENTAS	-	-
ARRIENDO	-	24.589.700
SERVICIOS	-	-
RECUPERACIONES	-	317.031
INDEMNIZACIONES	2.677.575	1.264.800
DEVOLUCIONES EN OTRAS VENTAS	(133.200)	1.592
DIVERSOS	2.726	(12.144.850)
NO OPERACIONALES	<u>43.039.423</u>	<u>391.296.408</u>
FINANCIEROS	41.534.459	144.041.824
COMISIONES	-	-
GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO	-	-
INTERESES BANCARIOS	-	-
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	-	-
DESCUENTOS CONDICIONADOS	-	-
GASTOS EXTRAORDINARIOS	8.433	246.514.638
GASTOS DIVERSOS	1.496.532	739.946
CONTRIBUCIONES	-	-
PROVISIONES	-	-
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	<u>8.176.000</u>	<u>57.490.000</u>
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8.176.000	57.490.000
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	<u>(284.722.496)</u>	<u>(595.155.097)</u>
IMPORRENTA 34%	-	-
UTILIDAD ANTES DE RESERVA	<u>(284.722.496)</u>	<u>(595.155.097)</u>
RESERVA 10%	-	-
UTILIDAD NETA	<u>(284.722.496)</u>	<u>(595.155.097)</u>

 DAVID FELIPE CAICEDO PINTO C.C 1.020.723.545 REPRESENTANTE LEGAL	 DIANA MILENA SILVA REYES CONTADOR PUBLICO T.P. 201755 - T	 GILBERTO REYES GAITAN REVISOR FISCAL T.P. 5725 - T
--	--	--

CAICEDO GRUPO ELECTRICO COLOMBIANO C I S EN C- EN REORGANIZACION
NIT 900.067.885-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE 2021

Evento	Capital Social	Superávit de Capital	Reserva Legal	Resultados de Ejercicios anteriores	Superávit por Valorizacion del Ejercicio	Resultados del Ejercicio	Total
Saldo al inicio del periodo	\$2.690.708.000	\$0	\$364.138.625	\$8.308.102.635	\$0	\$0	\$11.362.949.260
Reclasificación en enero de 2021 del resultado del ejercicio 2021 hacia la cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Ajustes por normalización patrimonial durante el año 2021	\$0	\$0	\$0	(\$624.112.429)		\$0	(\$624.112.429)
Utilidad/perdida neta obtenida en el ejercicio 2021	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	(\$284.722.497)	(\$284.722.497)
Apropiación reserva legal resultado del año	\$0	\$0	\$0			\$0	\$0
Saldo al Final del periodo	<u>\$2.690.708.000</u>	<u>\$0</u>	<u>\$364.138.625</u>	<u>\$7.683.990.206</u>	<u>\$0</u>	<u>(\$284.722.497)</u>	<u>\$10.454.114.334</u>


DAVID FELIPE CAICEDO PINTO
C.C. 1.020.725.545
REPRESENTANTE LEGAL


DIANA MILENA SILVA REYES
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 201755 - T


GILBERTO REYES GAITAN
REVISOR FISCAL
T.P. 5725 - T

CAICEDO GRUPO ELECTRICO COLOMBIANO C I S EN C- EN REORGANIZACION
NIT 900.067.885-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO-METODO DIRECTO
POR EL PERIODO TERMINADO EL 30/09/2021
(EN PESOS)

*	<u>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVOS DE OPERACIÓN</u>		1.539.093.730
	EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	650.153.464	
	EFFECTIVO PAGADO PROVEEDORES Y EMPLEADOS	640.888.940	
	OTROS PAGADOS A ADMON Y VENTA	248.051.326	
	<u>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVOS. DE INVERSION</u>		(1.515.445.927)
	DISM. DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(1.515.445.927)	
		0	
	AUMENTOS SUPERAVIT	0	
	<u>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVS. DE FINANCIAMIENTO</u>		0
	DISMINUCION DE OBLIGACIONES. FINANCIERAS	0	
	EMISION DE ACCIONES ORDINARIAS	0	
	AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALE. DE EFECTIVO		23.647.803
	EFFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL 30/09/2020		8.662.833
	EFFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL 30/09/2021		32.310.636

ANEXO AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL AÑO
TERMINADO EL 31/12/2020

GANANCIA DEL EJERCICIO
 SUPERAVIT

AJUSTE PARA CONCILIAR LA GANANCIA DEL EJERCICIO
CON EL FLUJO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN

1	CARGOS A RESULTADOS QUE NO REG. EL USO DE EFECTIVO DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0	
2	EFFECTIVO GENERADO POR LA ACTIVS. OPERACIÓN		1.539.093.730
	AUMENTO DE CTS. Y EFECTOS POR COBRAR	(340.599.606)	
	AUMENTO DE INVENTARIOS	1.121.563.754	
	DISMINUCION DE IMPUESTOS POR PAGAR	0	
	DISMINUCION DIFERIDOS	(103.742.802)	
	AUMENTO CUENTAS Y EFECTOS POR PAGAR	861.872.383	
	DISMINUCION EFECTOS POR PAGAR		
*	FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		1.539.093.730

 DAVID FELIPE CAICEDO PINTO C.C 1.020.723.545 REPRESENTANTE LEGAL	 DIANA MILENA SILVA REYES CONTADOR PUBLICO T.P. 201755 - T	 GILBERTO REYES GAITAN REVISOR FISCAL T.P. 5725 - T
---	---	---

**CAICEDO GRUPO ELECTRICO COLOMBIANO C I S EN C - EN
REORGANIZACION**

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS

**FINANCIEROS PARA EL PERIODO TERMINADO EL 30 DE SEPTIEMBRE DEL
2021**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

La Compañía **Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización**, es una Sociedad en Comandita Simple radicada en Colombia, con matrícula N° 01563593. El domicilio de su sede social y principal es la ciudad de Bogotá. Sus actividades principales son la comercialización e importación de materiales de construcción, materiales eléctricos y de ferretería, entre otros. Sus ventas principales son realizadas en el país, aunque también realiza exportaciones a los países de Centro y Sur América.

Declaración de cumplimiento con las NIIFS para las PYMES.

Los estados financieros de la compañía Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, entidad individual, correspondientes al 30 de SEPTIEMBRE 2021, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSS, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3122 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional, y que de acuerdo a esta implementación el impacto de la conversión del 2649 a las NIIF se vieron principalmente reflejados en la propiedad planta y equipo de la empresa debido a que se reconoció el valor real de cada activo y a la vez una vida útil diferente en cada una de las propiedades, en este proceso surgieron diferencias temporarias donde nos dio como resultado activos en el impuesto diferido, con ello se analiza el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que ha sido útil para la toma de decisiones económicas dando resultado los estados financieros razonables con un importe de valor a cada rubro con la veracidad de la empresa. La sociedad subsidiaria de Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, es controlante de la compañía Grupo Mayor SAS y a su vez pertenece al grupo económico de David Felipe Caicedo Pinto

NOTA 1. LA ENTIDAD QUE REPORTA

CAICEDO GRUPO ELECTRICO COLOMBIANO C I S en C. - En Reorganización, fue creada de conformidad con las leyes colombianas, mediante escritura pública No. 0011195 de Notaria 19 de Bogotá D.C del 24 de octubre de 2005, inscrita el 31 de enero de 2006 Bajo el

número 01035717 del libro IX, inscrita en la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN, con el número de identificación tributario NIT 900.067.885-4 y en la Dirección de Impuestos Distritales de Bogotá, D.C., con domicilio principal en la ciudad de Bogotá

NOTA 2. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

El objeto de la compañía está constituido por las siguientes actividades principales: comercialización y venta de productos colombianos a nivel nacional como en el exterior, adquiridos en el mercado interno o fabricados por productores socios de la misma, efectuar operaciones de comercio exterior y particularmente orientar sus actividades hacia la promoción y comercialización de productos colombianos en los mercados externos, así como la promoción y comercialización de bienes y servicios de otros países, comercializar productos hacia y desde el extranjero, mediante la realización de operaciones de exportación e importación de mercancías, comercialización y venta al detal y al por mayor de todo tipo de materiales eléctricos, comercialización y venta al detal o al por mayor de equipos eléctricos, fabricación de partes, piezas y accesorios para motores eléctricos y para todo tipo de aparatos eléctricos, electromecánicos y/o electrónicos, fabricación de circuitos integrados y micro compuestos electrónicos, fabricación de maquinaria y equipos especiales para hacer aparatos y accesorios eléctricos, electromecánicos y/o electrónicos, reparación de motores y aparatos eléctricos, electromecánicos y/o electrónicos, instalación de sistemas y equipos eléctricos, electromecánicos y/o electrónicos, representar y agenciar empresas y personas naturales tanto nacionales como extranjeras, construir, operar, administrar directamente o en representación de personas naturales, jurídicas privadas o estatales sistemas de generación, transmisión y distribución de energía.

Diseñar estrategias para la optimización de la prestación de servicios públicos tendientes a disminuir perdidas de fluidos y la minimización del riesgo. Comercializar energía eléctrica, comprar, vender, e instalar equipos o sistemas de seguridad electrónica, tanto pública como privada. Asesoramiento en sistemas de seguridad electrónica, realizar estudios, diseños, consultoría, asesoría, interventorías y construcción de toda clase de obra relacionada con la arquitectura, la ingeniería civil, eléctrica, mecánica y electrónica, importar en todas sus modalidades.

NOTA 3 BASES DE PREPARACIÓN

Establecer las bases que deben observarse para la presentación de los estados financieros de propósito general, guías para determinar su estructura y requisitos mínimos sobre su contenido. Suministrar una base documentada que permita a CAICEDO GRUPO

ELÉCTRICO COLOMBIANO C I S en C – EN REORGANIZACIÓN, soportar los criterios de reconocimiento, medición, presentación y revelación de su información contable con el fin que ésta sea útil para la toma de decisiones económicas de los usuarios, uno de los principales objetivos de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades “NIIF para las Pymes”.

1. Objetivo.

Establecer las bases que deben observarse para la presentación de los estados financieros de propósito general, guías para determinar su estructura y requisitos mínimos sobre su contenido. Suministrar una base documentada que permita a CAICEDO GRUPO ELÉCTRICO COLOMBIANO (en adelante GRUPO ELÉCTRICO), soportar los criterios de reconocimiento, medición, presentación y revelación de su información contable con el fin que ésta sea útil para la toma de decisiones económicas de los usuarios, uno de los principales objetivos de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades “NIIF para las Pymes”.

2. Normatividad relacionada.

Sección 3 – Presentación de Estados Financieros.

Sección 4 – Estado de Situación Financiera.

Sección 5 - Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.

Sección 6 – Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Resultados y Ganancias Acumuladas.

Sección 7 – Estados de Flujos de Efectivo

3. Definición de términos.

Los principales términos usados en esta política, son:

Estados financieros con propósito de información general: se denominan “estados financieros” y son aquellos que pretenden cubrir las necesidades de usuarios que no pueden exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.

Son políticas contables los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por CAICEDO GRUPO ELÉCTRICO COLOMBIANO C I S EN

C – EN REORGANIZACIÓN al preparar y presentar estados financieros.

Un cambio en una estimación contable es un ajuste al importe en libros de un activo o de un pasivo, o al importe del consumo periódico de un activo, que procede de la evaluación de la situación actual de los activos y pasivos, así como de los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas con éstos.

Son errores de periodos anteriores las omisiones e inexactitudes en los estados financieros de CAICEDO GRUPO ELÉCTRICO COLOMBIANO C I S EN C – EN REORGANIZACIÓN correspondientes a uno o más periodos anteriores, que surgen de no emplear, o de un error al utilizar, información fiable que:

- (a) estaba disponible cuando los estados financieros para esos periodos fueron autorizados a emitirse, y
- (b) podría esperarse razonablemente que se hubiera conseguido y tenido en cuenta en la elaboración y presentación de esos estados financieros.

Los hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa son todos los hechos, favorables o desfavorables, que se han producido entre el final del periodo sobre el que informa y la fecha de autorización de los estados financieros para su publicación. Existen dos tipos de hechos:

- (a) los que proporcionan evidencia de las condiciones que existían al final del periodo sobre el que informa (hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa que implican ajuste), y
- (b) los que indican condiciones que surgieron después del periodo sobre el que informa (hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa que no implican ajuste).

4. Presentación Razonable

Los estados financieros deberán presentar razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de CAICEDO GRUPO ELÉCTRICO COLOMBIANO C I S EN C – EN REORGANIZACIÓN. La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones y otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios del reconocimiento de los activos, pasivos, ingreso y gastos.

5. Hipótesis de Negocio en Marcha.

Al preparar los estados financieros, la gerencia evaluará la capacidad que tiene CAICEDO GRUPO ELÉCTRICO COLOMBIANO C I S EN C – EN

REORGANIZACIÓN para continuar en funcionamiento, teniendo en cuenta la existencia de la intención o no de liquidar o de hacer cesar sus operaciones, o cuando no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas.

6. Uniformidad en la Presentación.

CAICEDO GRUPO ELÉCTRICO COLOMBIANO C I S EN C – EN REORGANIZACIÓN mantendrá la presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros de un periodo a otro a menos que:

- a) Tras un cambio importante en la naturaleza de las actividades de la entidad o una revisión de sus estados financieros, se ponga de manifiesto que sería más apropiada otra presentación o clasificación.
- b) Cuando la NIIF requiera un cambio en la presentación.
- c) Cuando se modifique la presentación o la clasificación de partidas de los estados financieros, la Compañía deberá realizarlos, a menos que resulte impracticable de hacerlo, revelando la naturaleza de la reclasificación, el valor de cada partida o grupo de partidas que se reclasificaron y el motivo de la reclasificación.

7. Materialidad (Importancia Relativa) y Agrupación de Datos.

Las omisiones o inexactitudes de partidas son significativas si pueden, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios sobre la base de los estados financieros. La materialidad (o importancia relativa) depende de la magnitud y la naturaleza de la omisión o inexactitud, juzgada en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido.

La magnitud o la naturaleza de la partida, o una combinación de ambas, podría ser el factor determinante.

8. Conjunto Completo de Estados Financieros.

Un conjunto completo de estados financieros para **CAICEDO GRUPO ELÉCTRICO COLOMBIANO C I S EN C – EN REORGANIZACIÓN** incluirá lo siguiente:

- Estado de situación financiera. El estado de situación financiera (denominado también Balance General) presenta el comportamiento de los activos, pasivos y patrimonio de la entidad en una fecha específica al final del periodo sobre el que se informa. **CAICEDO GRUPO ELÉCTRICO COLOMBIANO C I S EN C – EN REORGANIZACIÓN** presentará el estado de situación financiera organizando sus componentes entre: corrientes y no corrientes.

- Estado del resultado integral y estado de resultados. Que presentará el rendimiento financiero para el periodo sobre el que se informa de CAICEDO GRUPO ELÉCTRICO COLOMBIANO C I S EN C – EN REORGANIZACIÓN quién presentará el estado de resultado integral del periodo sobre la base de un único enfoque.
- Estado de cambios en el patrimonio y estado de resultado y ganancias acumuladas. Que presenta el resultado del periodo sobre el que se informa, de 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, valor de las inversiones hechas, dividendos y otras distribuciones recibidas durante el periodo por los inversores en patrimonio.
- Estado de flujos de efectivo. Que proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo de la Compañía durante el periodo sobre el que se informa, mostrando por separado las actividades de operación, de inversión y de financiación y empleando el método directo o indirecto para su elaboración.
- Notas a los estados financieros. Presentarán información sobre las bases para la preparación de los estados financieros, y sobre las políticas contables específicas utilizadas.

NOTA 4: INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Activo financiero: Es cualquier activo que sea:

- a) Efectivo.
- b) Un instrumento de patrimonio de otra entidad.
- c) Un derecho contractual:
 - A recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad.
 - A intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad en condiciones que sean potencialmente favorables para Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización.
- d) Un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio de la Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización y sea:
 - Un instrumento no derivado, según el cual Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, está o puede estar

obligada a recibir una cantidad variable de sus instrumentos de patrimonio propios.

- Un instrumento derivado que será o podrá ser liquidado mediante una forma distinta al intercambio de un valor fijo de efectivo o de otro activo financiero, por una cantidad fija de los instrumentos de patrimonio propios de Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización.
- **Baja en cuentas:** Corresponde a la eliminación de un activo financiero previamente reconocido en el estado de situación financiera.
- **Costo amortizado:** Es la medida inicial de un activo financiero o pasivo financiero menos los pagos de capital, más o menos la amortización acumulada—calculada con el método de la tasa de interés efectiva—de cualquier diferencia entre el monto inicial y el valor de liquidación en el vencimiento y menos cualquier disminución por deterioro del valor o incobrabilidad.
- **Activo financiero medido a costo amortizado:** Es cualquier activo sobre el que se tengan derechos contractuales de recibir efectivo u otro activo financiero y sea intercambiable en condiciones favorables con cualquier contraparte. Adicionalmente, este debe ser medido utilizando el método de la tasa de interés efectiva.
- **Instrumento financiero:** Es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra.
- **Tasa de interés efectiva:** es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar estimados a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero con el valor neto en libros del activo financiero.

1. Reconocimiento

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, reconocerá un activo financiero solo cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del instrumento.

2. Medición

2.1. Medición Inicial

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, deberá reconocer al inicio las cuentas por cobrar al valor de la contraprestación por recibir que generalmente corresponde al valor razonable. En el caso de las transacciones de financiación estas se medirán al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar, además tendrá en cuenta lo que se indica en los apartes 5.1.1 a 5.1.5 siguientes:

2.1.1. Valor razonable de las cuentas por cobrar de corto plazo

Para las cuentas por cobrar corto plazo el valor razonable será el valor del servicio prestado, el valor del bien vendido o el valor desembolsado.

2.1.2. Valor razonable de las cuentas por cobrar de largo plazo

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, tendrá en cuenta que el valor razonable de las cuentas por cobrar de largo plazo será el valor presente de todos los cobros de efectivo futuros descontados utilizando la tasa de interés de mercado. Para lo cual se debe:

1. Estimar los cobros de efectivo futuros.
2. Determinar la tasa de interés de mercado.
3. Descontar los cobros de efectivo futuros utilizando la tasa de interés de mercado.

2.1.3. Estimar los cobros de efectivo futuros

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, estimará los flujos de efectivo teniendo en cuenta todas las condiciones contractuales de la cuenta por cobrar (ejemplo: pagos anticipados, y aquellos cargos directamente relacionados con el contrato), y excluyendo las pérdidas por deterioro futuras.

2.1.4. Determinar la tasa de mercado

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, aplicará como tasa de descuento la menor reportada para los créditos de consumo por la Superintendencia Financiera de Colombia.

2.1.5. Descontar los cobros de efectivo futuros utilizando la tasa de interés de mercado

Este proceso consiste en hallar el valor presente de todos los flujos futuros (entradas de efectivo generadas de la cuenta por cobrar durante toda su existencia) utilizando como

tasa de descuento, la tasa de interés de mercado vigente seleccionada en el punto anterior.

2.2. Medición Posterior

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, deberá después del reconocimiento inicial, medir las cuentas por cobrar al costo amortizado.

2.2.1. Costo amortizado

El costo amortizado de un activo financiero en cada fecha sobre la que se informa es el neto de los siguientes valores:

- El valor al que se mide en el reconocimiento inicial el activo financiero.
- Más la amortización acumulada, utilizando el método del interés efectivo, de cualquier diferencia existente entre el importe en el reconocimiento inicial y el importe al vencimiento.
- Menos la reducción por deterioro o incobrabilidad.

El método del interés efectivo es un método de cálculo del costo amortizado. Según el método de interés efectivo:

- El costo amortizado de un activo financiero es el valor presente de los flujos de efectivo por cobrar descontados a la tasa de interés efectiva.
- El ingreso por intereses es igual al valor en libros del activo financiero al principio de un periodo multiplicado por la tasa de interés efectiva para el periodo.

Para los activos financieros de largo plazo (superiores a un año) sin financiamiento explícito (definido contractualmente), Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, realizará la medición a costo amortizado, utilizando para ello el método de la tasa de interés efectiva. Los activos financieros de corto plazo, no serán sujetos del descuento.

La tasa de interés efectiva es un método que permite calcular el costo amortizado de los activos financieros a lo largo del período de la financiación.

Este método consiste en descontar el valor futuro del activo financiero con la tasa de mercado de referencia para cuentas por cobrar de similares características (monto, plazo), a la fecha de inicio de la operación.

Adicionalmente, los intereses deben ser reconocidos como un mayor valor de la obligación.

La tasa de interés efectiva que usará Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, será la tasa correspondiente al mercado, en caso de que no exista una tasa pactada o ésta esté por debajo de la de mercado; en caso contrario, será la tasa pactada en el momento del inicio de la financiación. De no existir una tasa de mercado de similares características, se tomará la tasa interna promedio de colocación.

3. Baja en cuentas después

La baja en cuentas corresponde al des reconocimiento de los saldos de las cuentas por cobrar en los estados financieros de Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, por razones diferentes a castigo de cartera y ajustes reconocidos por deterioro de valor cuando existe incertidumbre del recaudo de la cuenta por cobrar.

Se dará de baja el saldo de un deudor o parte de este cuando:

- Se expire la cuenta o el deudor cancele parte o la totalidad del monto adeudado.
- Haya transferencia del saldo de la cuenta por cobrar a un tercero, consecuencia de una transacción comercial, siempre y cuando después de esta transferencia Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización no mantenga el derecho a recibir flujos contractuales, ni conserve el riesgo de recaudo de la cuenta por cobrar.
- Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, a pesar de haber conservado algunos riesgos y ventajas inherentes a la propiedad significativos, ha transferido el control del activo a otra parte, y éste tiene la capacidad práctica de vender el activo en su integridad a una tercera parte no relacionada y es capaz de ejercer esa capacidad unilateralmente y sin necesidad de imponer restricciones adicionales sobre la transferencia.

4. Información a revelar

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización deberá revelar:

- Activos financieros que son instrumentos de deuda medidos al costo amortizado.
- Para las cuentas por cobrar medidas al valor razonable, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización informará la base

utilizada para determinar el valor razonable, que en todo caso será el precio de contado asignado para la transacción de venta.

- Cuando se utilice una técnica de valoración, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, revelará los supuestos aplicados para determinar los valores razonables.
- Lista de documentos en garantía (pagarés) de cuentas por cobrar.

Baja en Cuentas

En el caso de las transferencias de activos financieros que no cumpla la baja en cuentas Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización deberá revelar:

- La naturaleza de los activos financieros.
- La naturaleza de los riesgos y ventajas asociados a los que Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización continúe expuesta.
- El valor en libros de los activos financieros que Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización continúe reconociendo.

Cuentas por Cobrar Vencidas o Deterioradas

Una cuenta por cobrar está definida como vencida cuando la contraparte ha incumplido el pago en la fecha que contractualmente tenía la obligación de hacerlo, la entidad define como vencimiento máximo para realizar análisis de deterioro 180 días. Para informar acerca de estas cuentas por cobrar, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización deberá revelar:

- Descripción del incumplimiento con memorando adjunto aprobado por la gerencia donde se indique la aprobación para el deterioro del 100% de la cuenta por cobrar.
- El valor en libros de los préstamos por pagar relacionados en la fecha sobre la que se informa. Si la infracción o incumplimiento ha sido corregido o si se han renegociado las condiciones de los préstamos por pagar antes de la fecha de autorización para emisión de los estados financieros.

NOTA 5 PASIVOS FINANCIEROS

Pasivo financiero Es cualquier compromiso que supone:

a) Una obligación contractual:

- De entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad; o
- De intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad bajo condiciones que son potencialmente desfavorables a la compañía, por ejemplo, derivados en posición de pérdida; o

b) Un contrato que será o puede ser liquidado utilizando los instrumentos de patrimonio propios de la compañía y sea:

- Un instrumento no derivado, según el cual las compañías estuviesen o pudiesen estar obligadas a entregar una cantidad variable de instrumentos de patrimonio propios; o
- Un derivado que fuese o pudiese ser liquidado mediante una forma distinta al intercambio de una cantidad fija de efectivo, o de otro activo financiero, por una cantidad fija de los instrumentos de patrimonio propios. Para este propósito, no se incluirán entre los instrumentos de patrimonio propios de la compañía aquellos que sean, en sí mismos, contratos para la futura recepción o entrega de instrumentos de patrimonio propio de la compañía.

- **Costo amortizado:** Es la medida inicial de un activo financiero o pasivo financiero menos los pagos de capital, más o menos la amortización acumulada—calculada con el método de la tasa de interés efectiva—de cualquier diferencia entre el monto inicial y el valor de liquidación en el vencimiento y menos cualquier disminución por deterioro del valor o incobrabilidad.
- **Instrumento financiero:** Es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra.
- **Tasa de interés efectiva:** es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar estimados a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero con el valor neto en libros del activo financiero.

5. Reconocimiento.

Dentro de las cuentas por pagar, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización registra todas las obligaciones contraídas en el desarrollo del giro

ordinario de sus actividades, las cuales se derivan de eventos pasados y son pagaderas en el futuro.

Un pasivo financiero se reconoce únicamente cuando se convierta en parte de las cláusulas contractuales del instrumento, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización reconocerá los pasivos financieros cuando realicen transacciones como las indicadas a continuación:

(a) Las partidas por pagar se reconocen como pasivos cuando Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización ejecuta transacciones que se convierten en parte del contrato que da lugar a un pasivo financiero y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo.

(b) Los pasivos a ser incurridos como resultado de un compromiso en firme de comprar bienes o servicios, no se reconocen generalmente hasta que al menos alguna de las partes haya ejecutado sus obligaciones según el contrato.

(c) Un contrato a término se reconoce como pasivo a la fecha del compromiso y no en la fecha de liquidación, solo cuando la compañía se convierte en parte obligante del contrato a término; los valores razonables de las obligaciones son frecuentemente iguales, así que el valor razonable neto del contrato a término es cero. Si el valor razonable neto de las obligaciones es distinto de cero, el contrato se reconocerá como un pasivo.

6. Medición

6.1. Medición Inicial

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización deberá medir al precio de la contraprestación recibida los pasivos financieros. (Excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación.)

En el caso de las transacciones de financiación estas se medirán al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

6.2. Medición Posterior

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización deberá, después del reconocimiento inicial, medir un pasivo financiero al costo amortizado utilizando el

método del interés efectivo, siempre y cuando las cuentas por pagar superen los 210 días de vencimiento.

Los pasivos corrientes se medirán al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar o recibir.

Cuando el acuerdo constituye una transacción de financiación, la compañía deberá medir el instrumento de deuda al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

6.2.1. Costo amortizado

El costo amortizado de un pasivo financiero en cada fecha sobre la que se informa es el neto de los siguientes valores:

- El valor al que se mide en el reconocimiento inicial el pasivo financiero.
- Menos los reembolsos del principal.
- Menos la amortización acumulada, utilizando el método del interés efectivo, de cualquier diferencia existente entre el importe en el reconocimiento inicial y el importe al vencimiento.

El método del interés efectivo es un método de cálculo del costo amortizado. Según el método de interés efectivo:

- El costo amortizado de un pasivo financiero es el valor presente de los flujos de efectivo por pagos descontados a la tasa de interés efectiva.
- El gasto por intereses en un periodo es igual al importe en libros del pasivo financiero al principio de un periodo multiplicado por la tasa de interés efectiva para el periodo.

7. Información a revelar

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización revelará la siguiente información para los pasivos financieros en el estado de situación financiera o en las notas:

- a) Pasivos financieros medidos al valor razonable con cambios en resultados.
- b) Los pasivos financieros medidos al costo amortizado.

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización deberá revelar información que permita a los usuarios evaluar la significatividad de los instrumentos

financieros en su situación financiera y en su rendimiento. Para las deudas a largo plazo, esta información normalmente incluiría los plazos y condiciones del instrumento de deuda (tal como la tasa de interés, vencimiento, plazos de reembolso y restricciones que el instrumento de deuda impone).

Otra información que debe revelar la compañía es:

- Incumplimientos y Otras Infracciones.

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización deberá revelar para los préstamos por pagar reconocidos al final del periodo sobre el que se informa los siguientes elementos:

- a) Detalle de cualquier incumplimiento que se haya presentado durante el periodo de pago de capital, intereses, y cualquier condición de amortización de los préstamos por pagar.
- b) El valor en libros de los préstamos que tengan incumplimientos al final del periodo sobre el que se informa.
- c) Si el incumplimiento ha sido corregido o se han renegociado las condiciones de los préstamos por pagar antes de la fecha de autorización de emisión de los estados financieros.

NOTA 6. RECONOCIMIENTO DE PASIVOS Y ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, reconoce un Pasivo (Activo) por Impuesto Diferido por el impuesto por recuperar o pagar en periodos futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados. Este impuesto surge de la diferencia entre los importes reconocidos por los activos y pasivos de la Compañía en el Estado de Situación Financiera y la base fiscal, y la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento precedente de periodos anteriores.

Se reconoce el Pasivo por Impuesto diferido cuando surge de las diferencias temporarias imponibles, excepto que la diferencia haya surgido de:

1. El reconocimiento inicial de los rubros con mayor impacto como los son propiedad planta y equipo
2. El reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción que: no es una combinación de negocios; y en el momento en que fue realizada no afectó ni a la ganancia contable ni a la

Ganancia (pérdida) fiscal.

Se reconoce el Activo por impuesto Diferido, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía pueda disponer de las ganancias fiscales futuras contra las que pueda compensar esas diferencias temporarias deducibles. Salvo que el Activo por Impuesto Diferido aparezca por causa del reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción que:

No es una combinación de negocios; y en el momento de la transacción, no afecte ni a la ganancia contable ni a la ganancia (pérdida) fiscal.

Por presentación en los Estados Financieros, la Compañía no debe clasificar en su Estado de Situación Financiera, el Activo o Pasivo por impuestos diferidos en la parte corriente, sino como activos o pasivos no corrientes, según corresponda.

NOTA 7. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El objetivo de esta política es determinar el tratamiento bajo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pymes del efectivo y sus equivalentes, tanto en el reconocimiento inicial como en la medición posterior.

El efectivo y sus equivalentes está conformado por los dineros en efectivo mantenidos en caja y cuentas bancarias y su valor en libros es igual a su valor razonable.

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, ha clasificado los siguientes componentes como efectivo y equivalentes de efectivo: caja general, caja menor, bancos moneda nacional, cuentas de ahorro y corrientes.

Dentro del rubro del efectivo y equivalentes al efectivo observamos que son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros. Por tanto, una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando tenga vencimiento próximo (tres meses o menos desde la fecha de adquisición). Los sobregiros bancarios se consideran normalmente actividades de financiación similares a los préstamos, sin embargo, si son reembolsables a petición de la otra parte y forman parte integral de la gestión de efectivo de una entidad, los sobregiros bancarios son componentes del efectivo y equivalentes al efectivo.

Al cierre del periodo, se requiere seguir los siguientes procedimientos:

- Efectivo de Caja menor: Al cierre de cada mes, el encargado de cada caja entregará un informe sobre el saldo de efectivo disponible a Contabilidad.

- Gerencia verificará los movimientos de bancos con el fin de mitigar el riesgo de fraude y depurar al máximo partidas pendientes.

Dentro de los siguientes ítems que se encuentran en caja general por un valor de \$ 0, en el rubro de bancos y pertenece a los saldos finales en cada cuenta corriente y ahorros al finalizar el corte del 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021.

CAJA	\$	-
BANCOLOMBIA CTA 13390605942 CONVENIO 46599	\$	13.544.888
AV VILLAS CORRIENTE 382014033	\$	9.789.651
AV VILLAS AHORRO 382014041	\$	8.976.097
TOTAL EFECTIVO EQUIVALENTE	\$	32.310.636

Los Activos financieros que son instrumentos de deuda medidos al costo amortizado. Para las cuentas por cobrar medidas al valor razonable, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, informará la base utilizada para determinar el valor razonable, que en todo caso será el precio de contado asignado para la transacción de venta, cuando se utilice una técnica de valoración, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización revelará los supuestos aplicados para determinar los valores razonables, lista de documentos en garantía (pagarés) de cuentas por cobrar.

Para los componentes de Efectivo y Equivalentes al Efectivo, en su reconocimiento posterior, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, los medirá al valor en libros a la fecha de cierre, ya que por su liquidez y tiempo no tienen efecto del valor del dinero en el tiempo.

NOTA 8. CUENTAS POR COBRAR

Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación.

Las cuentas por cobrar son registradas al monto según la factura. Las cuentas consideradas irrecuperables son dadas de baja en el momento en que son identificadas, teniendo en cuenta la cartera por edades en el anexo y el saldo creció de un año a otro

puesto que se dio más plazo de días para clientes fieles de la empresa y así se generaron más ventas.

A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021 la Compañía presenta en las cuentas comerciales por cobrar entre otros lo siguiente:

NOTA 8.1	CLIENTES	\$	3.194.399.890
NOTA 8.2	ANTICIPO Y AVANCES	\$	531.092.298
NOTA 8.3	PARA IMPORTACIONES	\$	30.986.912
NOTA 8.4	PRESTAMO A PARTICULARES	\$	176.312.588
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$	3.932.791.688

Medición Inicial

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, deberá reconocer al inicio las cuentas por cobrar al valor de la contraprestación por recibir que generalmente corresponde al valor razonable. En el caso de las transacciones de financiación estas se medirán al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar, además se tendrá en cuenta lo que se indica a continuación:

Valor razonable de las cuentas por cobrar de corto plazo

Para las cuentas por cobrar corto plazo el valor razonable será el valor del servicio prestado, el valor del bien vendido o el valor desembolsado.

Valor razonable de las cuentas por cobrar de largo plazo

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, tendrá en cuenta que el valor razonable de las cuentas por cobrar de largo plazo será el valor presente de todos los cobros de efectivo futuros descontados utilizando la tasa de interés de mercado.

Para lo cual se debe:

1. Estimar los cobros de efectivo futuros.
 2. Determinar la tasa de interés de mercado.
 3. Descontar los cobros de efectivo futuros utilizando la tasa de interés de mercado.
- Clientes pendientes de monetizar por valor de \$ 3.240.497.472 Conforme al siguiente detalle:

8.1.1 DETERIORO CLIENTES

NOTA8.1CLIENTES:

NIT	NOMBRE DEL CLIENTE	SALDO
900.366.370	GRUPO MAYOR S.A.S	1.143.392.734,00
80.133.234	JORGE ENRIQUE CAICEDO PINTO	673.935.409,00
900.530.559	GECO 18 S.A.S.	284.633.682,52
900.234.015	GC INGELECTRICAS SAS	265.715.112,09
900.966.093	GRUPO EMPRESARIAL MULTIMARCAS	87.600.420,03
830.113.629	I.E. INTER ELECTRICAS LTDA	85.496.769,61
900.851.030	GLOBAL PACIFIC	47.685.051,08
900.103.833	C I METALES LA UNION SAS	42.602.595,00
830.054.002	NACIONAL DE ELECTRICOS H H LTDA	39.677.122,00
811.001.599	FACELCO S.A.S	38.202.894,73
900.727.692	PROMOTORA DE DESARROLLO URBANO HI SAS	37.969.747,15
901.041.501	DISTRIELECTRICOS JUNIOR SAS	30.991.950,96
901.083.559	METAL WORKS INTERNACIONAL SAS	26.205.641,32
900.185.341	RED INGELCOM Y CIA LTDA	24.756.639,48
811.025.231	PC MEJIA SA	23.990.395,50
16.341.667	MIGUEL ANGEL LOZANO TORRES	20.377.569,00
900.440.242	CONSORCIO DE INGENIEROS ELECTRICOS CINELECO SAS	20.285.448,07
79.748.228	BARRAGAN SEGOVIA LEONARDO	18.296.060,56
901.163.458	REPRESENTACIONES CEB SAS	18.042.618,95
830.030.206	COMERCIALIZADORA EM LTDA	15.502.351,76
3.607.557	GUSTAVO ADOLFO GOMEZ CASTAÑO	15.460.805,24
901.062.442	ENERGY LINE COLOMBIA SAS	14.060.501,50
900.506.374	COMERCIALIZADORA DE ELECTRICOS BOGOTA S.A.S	13.900.286,11
860.066.818	DISTRIBUCIONES BOGOTA SAS	13.797.560,98
860.048.713	EDIFICIO AGRICOLA PROPIEDAD HORIZONTAL	11.399.583,89
900.938.914	SUMINISTROS PROYECTOS MONTAJES ELECTRICOS SAS	11.220.886,44
891.410.828	CASA DEL BOMBILLO NO 2 LTDA	10.637.754,80
890.323.635	EL COMERCIO ELECTRICO SAS	10.132.560,70
5.576.595	LUIS ROPER ROJAS	9.487.825,20
901.136.014	INVERSIONES QUINTERO SEGOVIA SAS	8.999.285,04
88.132.556	EDISON LIBARDO PLATA SOTO	8.568.000,00
47.437.106	ADRIANA PATRICIA LENIS CARVAJAL	7.431.225,00
900.546.183	JMG IMPORTACIONES Y DISTRIBUCIONES S A S	7.024.070,00
830.065.197	FERRETERIA NUEVO MILENIO SAS	5.469.871,60
16.279.816	JUAN CARLOS CARO	5.359.305,44
900.781.195	FRIO ELECTRICOS SM SAS	4.882.351,90
830.134.861	COMPANIA DISTRIBUIDORA ELECTRICA RIVEROS SAS	4.865.347,00
12.969.041	DISTRIBUCIONES ELECTRICAS A.C CARVAJAL ALVARO	4.547.211,90
900.700.717	EL MUNDO ELECTROINDUSTRIAL C&G SAS	4.352.045,00
13.346.075	JAIME EDUARDO DIAZ	4.250.076,00

901.163.777	CEB IMPORTADORA SAS	4.152.207,66
17.528.795	CARLOS LOPEZ PEREZ	4.064.773,86
900.123.918	THE LINE GROUP SAS	4.043.690,00
900.482.784	SOLUCIONES INTEGRALES VOZ Y DATOS ESTRUCTURALES SA	3.753.011,63
800.013.758	ARKIREDES SAS	3.537.510,28
5.695.966	VELANDIA MEJIA REYES ALFREDO	3.486.268,00
900.325.884	COMERCIALIZADORA GOYJUL SAS	3.386.791,00
900.440.951	ARKHOS ARQUITECTURA Y DISEÑO COMERCIAL SAS	3.224.150,40
900.749.233	WBQ GROUP SAS	2.972.237,65
900.733.720	CL INGENIERIA Y SERVICIO SAS	2.480.973,27
900.394.296	FUSION TELECOMUNICACIONES S.A.S	2.228.369,98
80.101.604	ALEXANDER SEDANO	2.114.850,38
900.487.022	DISTRIBUCIONES ELECTRICAS MAYELEC S A S	2.097.000,00
50.896.874	DIANA DURVIS MALO PAREJO	2.079.468,44
900.106.777	SOLDEXEL LTDA	2.055.627,50
901.145.554	BR INGENIERIA & CONSULTORIA SAS	1.844.883,85
900.863.904	DISTRIBUIDORA ELECTRIMAR SAS	1.825.370,75
900.957.523	MAYERLI PIMENTEL	1.758.954,34
2.924.544	GABRIEL PEREZ TRIVIÑO	1.641.563,11
900.516.299	O C INGENIEROS S A S	1.609.515,00
900.373.737	ELECTROSOLUCIONES COLOMBIA CH SAS	1.546.237,43
19.491.470	HERRERA ORTIZ LUIS EDUARDO	1.502.797,80
80.032.275	IVAN SEGOVIA	1.461.796,00
900.065.072	JCA COMUNICACIONES Y REDES S.A.S	1.459.785,05
800.186.332	ELECTRICOS HR SAS	1.436.044,00
900.824.302	DAJAVAMA SAS	1.398.623,23
1.018.446.582	FERRETERIA ASPE	1.368.021,50
900.426.949	DISTRIBUIDORA WOG SAS	1.333.452,12
900.392.453	INVERTIMOS CS SAS	1.309.000,00
860.017.015	FABRICA COLOMBIANA MALLAS Y AFINES FACOMALLAS SA	1.269.137,66
900.945.932	LA CASA DEL BOMBILLO SAS	1.251.545,55
900.542.746	ALIANZATEC MASSYSTEM SAS	1.247.319,92
830.132.887	EL POLO ELECTRICO SAS	1.165.248,00
830.014.070	ALARMAS MULTI SERVICIOS LTDA	1.132.349,25
900.718.347	JAVIER MERA SAS	1.130.188,09
901.111.977	UNIELECTRICOS DEL VALLE SAS	1.121.444,20
900.698.047	INGENIERA ELECTRICA Y CONSTRUCCIONES DIAZ SAS	1.101.720,50
900.187.964	ELECTRISAN INGENIERIA S.A.S	1.088.202,78
900.277.500	DINAMO DE COLOMBIA LTDA	1.067.497,19
830.144.173	PROALTEC SAS	1.063.189,79
79.415.743	HUGO FERNANDO LUCENA MARTINEZ	1.039.230,00
901.344.055	SOLUCCIONES ELECTRICAS Y EN TELECOMUNICACIONES SAS	1.036.757,75
19.295.108	JOSE ANTONIO PINZON ZAMUDIO	1.016.015,80
79.314.165	LUIS EDUARDO CORTES	1.003.860,20
80.190.555	JOSE DAVID ORDUZ MORENO	976.335,33

79.459.349	EDER CUADRADO CASTELLANOS	943.080,00
23.855.969	ROSALBA FIGUEREDO	933.581,23
19.370.395	JUAN ORDOÑEZ	922.039,00
80.184.892	NESTOR JULIAN ESPINEL DELGADO	899.983,00
900.128.830	LICEO BOLIVAR	859.759,53
19.279.837	CARLOS OSWALDO GARCIA GARCIA	835.207,00
4.116.661	HENRY BUITRAGO	798.506,66
51.837.164	NIEVES PAEZ	730.817,00
900.932.081	COMONCA SAS	689.605,00
91.454.453	JOSE VICENTE VELANDIA MEJIA	683.763,41
17.077.453	JULIO HERNANDEZ	669.201,26
901.100.029	ELECTRICOS WILSON CAICEDO S&C SAS	636.460,00
79.842.751	DEPOSITO Y FERRETERIA WILSON	608.997,97
17.109.489	ELECTRICOS E ILUMINACIONES DEL NORTE	588.470,80
11.233.760	JUAN MANUEL VENEGAS	583.314,20
900.462.883	MOINTEC INGENIEROS CONTRATISTAS SAS	567.184,94
900.269.171	IMPLE ELECTRICOS R. & D. LIMITADA	542.838,00
52.934.252	GINA ROJAS	541.162,25
79.529.727	BUITRAGO ZULUAGA JOSE DARIO	535.743,36
79.343.467	ROBERTO HERNANDEZ	494.011,84
80.253.034	JOSE ALFONSO ARIAS MORALES	484.709,61
79.593.448	JIMMY CRUZ	475.720,00
830.513.120	COMERCIALIZADORA MACRODENT SAS	469.861,98
19.096.917	HELADIO RODRIGUEZ DIAZ.DISTRI ELECTRICOS	455.198,80
79.114.054	GERMAN ARTURO PENAGOS FARFAN	427.707,13
900.397.996	PUBLICITY SAS	388.705,03
79.818.898	BENJAMIN HERNANDEZ	377.356,46
900.441.453	T & C CH SAS	374.891,00
91.104.907	SUAREZ PEÑA RAMIRO ANTONIO	372.392,86
900.020.978	ORIENTAL DE ELECTRICOS JL LTDA	364.883,75
53.083.636	PERDOMO CRUZ JOHANNA MARIA	361.308,00
80.770.959	GERMAN LEONARDO BOHORQUEZ VASQUEZ	354.971,05
901.088.403	FUNDIMARJAI SAS	347.361,00
1.014.186.695	DIEGO ERNESTO VITERI COQUICA	340.328,10
79.398.496	JUAN CARLOS REYES SANCHEZ	334.476,18
900.809.775	INGENIERIA EN MANTENIMIENTO COMERCIALIZADORA SAS	331.047,88
52.587.185	MARTHA CORTEZ	330.225,00
900.553.382	DESTREZA RESTAURANTE MUSEO BAR	329.958,19
900.195.378	I.E.H. INGENIERIA ELECTRICA HERMANOS LTDA	316.468,00
194.650	FERRELECTRO MJP	310.370,53
900.596.641	SURTILUZ E ILUMINACIÓN SAS	307.079,50
830.096.733	ARQUITECTURA E INGENIERIA AMBIENTAL SAS	306.135,83
700.075.699	ILUMINACIONES Y ELECTRICOS LA LAMPARA	295.893,50
80.101.694	WILMAR PEDRAZA	294.591,64

7.167.897	JOSE IGNACIO CARDENAS	291.444,09
901.026.222	ELECTROILUMINACIONES PREMIUM WP SAS	287.385,00
80.167.606	JHON FREDY LOPEZ	274.800,75
800.177.012	JASA LTDA	270.496,17
830.038.851	D INTER DISEÑO Y ARQUITECTURA SOCIEDAD POR ACCIONE	267.036,00
830.080.023	GOLOX S.A	264.626,25
900.697.682	ELECTRICOM INGENIERIA Y COMUNICACIONES SAS	263.427,92
4.188.540	ANGEL MARIA MORALES VARGAS	263.179,00
11.315.126	NELSON CRUZ RICO	262.056,77
79.136.330	RAFAEL CARREÑO	260.216,61
79.818.098	DISTRIELECTRICOS DEL NORTE	252.884,38
3.068.928	SANTIAGO GERENA PEREZ	250.979,84
900.822.017	CONSTRUCTORA INMOBILIARIA TREBOLIS SAS	235.199,11
72.263.279	MARILUZ O VALLE	229.908,00
900.555.485	TECNOSA	226.100,00
91.347.897	OMAR OLARTE	224.000,00
41.591.818	EMMA PARADA	222.406,24
79.467.574	OSCAR ALBERTO MORENO	216.050,33
19.117.487	LUIS MARINO MARTINEZ ORTIZ	215.113,05
7.724.236	JOSE JAIME CORREA CASTRILLON	205.805,55
830.024.034	PROYECTOS AZ SAS	203.372,00
79.106.178	RAUL HERNANDO GALVIS BELLO	202.211,75
79.553.485	GERARDO TORO LOPEZ	201.914,44
91.015.479	FROLIAN ALVAREZ FRANCO	199.920,00
900.846.254	PENTA ALLIANCE SAS	199.664,00
900.594.364	ISD COLOMBIA SAS	192.920,42
79.594.739	DEPOSITO LA FRONTERA	187.159,46
800.159.825	TALLERES SERVICIOS ELECTRICOS LTDA	185.132,11
900.177.130	PROMOTORA Y CONSTRUCTORA LAMBDA SAS	171.345,12
52.760.882	ELECTRICOS Y FERRETERIA FENIX C & A	171.286,48
2.866.833	TULLIO MIGUEZ VARGAS	160.774,00
52.726.205	DIANA PATRICIA PACHON MARTINEZ	157.999,87
900.069.992	DISTRIBUCIONES ELECTRICAS JT S.A.S	157.679,00
79.334.245	NESTOR MEDINA	156.800,09
41.670.368	JUDIT FARIGUA	153.977,08
900.637.555	INDUFERRAM SAS	150.218,00
830.081.566	DIELCO SAS	150.000,00
9.535.536	JAVIER RAMIREZ GARCIA	145.210,46
3.019.591	DORANCI PERALTA CASTELLANOS	142.800,00
19.403.909	BARBOSA ROMERO JOHN JAIRO	139.977,75
1.032.412.831	H C ELECTRONISC	136.731,00
3.005.237	ARISTOBULO SANCHEZ	124.950,00
2.956.014	RAMIRO	123.254,25
1.022.350.703	MARTINEZ CASALLAS WILSON ANDRES	122.791,00

860.531.800	MECATECNICAS INDUSTRIAL RICAP	119.511,00
3.080.375	JOSE LEIVER	119.218,00
41.100.646	GLORIA DEL CARMEN RODRIGUEZ	115.608,50
1.010.205.263	JULIANA CHACON	109.691,39
6.761.690	ANGEL MELO	105.925,20
19.184.652	JOSE JAMAICA FORERO	103.982,20
19.090.946	VICTOR MANUEL CONTRERAS	103.834,64
901.078.679	MULTIELECTRICOS Y ESTRUCTURADOS SAS	99.960,00
900.906.765	CONSORCIO BCL CONSTRUCCIONES	89.000,10
17.529.559	ANIBAL OLIVOS	82.443,20
79.149.781	MIGUEL ANTONIO RUBIANO RODRIGUEZ	78.721,31
79.318.188	EDGAR CHAVEZ	74.184,60
830.024.591	ELECTROCONSER LTDA	74.003,72
900.897.548	DISEÑOS ELECTRICOS E INDUSTRIALES SAS	70.805,00
900.522.021	CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA AVEMES SAS	63.480,07
802.011.276	ELECTRICOS DEL RUIZ SAS	61.074,00
71.670.420	RODOLFO HERNANDEZ	59.976,00
79.463.932	FERNANDO GONZALES	59.976,00
900.461.054	PAXI GROUP SAS	55.239,30
80.178.653	JOSE SANABRIA GONZALEZ	50.430,77
900.108.225	CABLEMASTER AF LTDA	48.999,44
860.077.084	METAL ELECTRICOS MALAVER GARZON Y CIA LTDA	47.600,00
900.515.884	MONTAJES Y ELECTRICOS SAS	47.600,00
900.539.303	FERROHIDRAULICA T&C SAS	47.183,50
901.002.779	SYTCO SAS	47.005,00
79.367.834	DAGOBERTO PEREZ CASTRO	45.934,00
51.823.551	MARIA CRISTINA CASTAÑEDA	45.557,96
900.450.463	METALICOLORADO S A S	43.137,50
19.290.656	RODRIGUEZ GOMEZ JOSE WILLIAM	41.811,84
80.541.849	OSCAR ALFONSO	35.575,05
19.241.749	JUSTO GERMAN OLAYA	33.320,00
820.002.204	FRIGORIFICO CHIQUINQUIRA	32.943,39
80.367.905	ALFREDO AMEZQUITA	31.535,00
900.119.355	TELEMATICS GPS LTDA	30.940,00
900.460.810	COMERCIAL METALPLUS S A S . EN LIQUIDACION	27.806,00
79.274.576	RODRIGO CARDENAS	27.347,79
19.452.863	LUIS HERNANDO BARRETO	26.775,00
830.141.618	ELECTROMECHANISMOS INDUSTRIALES SAS	24.752,00
901.068.803	TECNIELECTRICOS Y MONTAJES INDUSTRIALES GD SAS	24.585,40
79.364.721	NATES CARDENAS ENRIQUE	23.001,96
17.114.401	LUIS ALFONSO VARGAS RODRIGUEZ	22.044,75
900.728.461	MANAGERS ASCENSORES E INGENIERIAS S A S	21.892,84
51.783.865	LUZ MERY GRANADOS ALFONSO	20.664,34
79.863.850	YESID GUERRERO	19.635,00

900.596.105	COMERCIALIZADORA AMERICANA MG SAS	18.000,00
900.691.039	ASOCIACION INTERNACIONAL EL TALLER DEL MAESTRO	16.941,22
900.424.089	OCITEL DE COLOMBIA S A S	16.645,63
80.761.711	FREDY GALINDO	15.517,60
901.084.963	CONSTRUCCIONES XUE SAS	14.234,00
79.249.112	JUAN CORONADO CRUZ	13.566,00
900.745.090	ELECTRICOS FERNANDO PUERTA SAS	10.495,80
79.562.682	PEDRO NEL QUITIAN ESCAMILLA	10.418,45
51.932.983	ROMELBA PERDOMO	10.006,00
80.214.268	JAVIER GONZALEZ	9.047,11
900.907.351	ELECTROTELEFONICOS PAZ SAS	8.500,00
830.090.821	DISTRILUMINACIONES ZONA INDUSTRIAL EU	7.266,00
900.570.359	INDUSTRIAS ANCER SAS	5.768,00
901.023.946	ECOINTEL SAS	5.763,16
900.256.448	MORE SECURITY BUSINESS LTDA	4.365,00
52.978.009	ELVA JULIETH MAXIELEC UCHIMA GIRALDO/DE COLOMBIA	3.834,66
TOTAL CLIENTES		3.240.497.472

Para la vigencia siguiente, se realizará estudio de partidas de antigüedad con efectos de realizar deterioro.

CAICEDO GRUPO ELECTRICO COLOMBIANO S EN C		
CARTERA - DETERIORO A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021		
Código de cliente	Nombre del cliente	Saldo vencido
80032275	IVAN SEGOVIA	(1.461.796)
900824302	DAJAVAMA SAS	(1.398.623)
900369197	CCP COLOMBIA SAS	(1.361.991)
900718347	JAVIER MERA SAS	(1.130.188)
900698047	INGENIERA ELECTRICA Y CONSTRUCCIONES DIAZ SAS	(1.101.721)
900187964	ELECTRISAN INGENIERIA S.A.S	(1.088.203)
79415743	HUGO FERNANDO LUCENA MARTINEZ	(1.039.230)
79314165	LUIS EDUARDO CORTES	(1.003.860)
79459349	EDER CUADRADO CASTELLANOS	(943.080)
23855969	ROSALBA FIGUEREDO	(933.581)
900277500	DINAMO DE COLOMBIA LTDA	(898.450)
900128830	LICEO BOLIVAR	(859.760)
19279837	CARLOS OSWALDO GARCIA GARCIA	(835.207)
4116661	HENRY BUITRAGO	(798.507)
51837164	NIEVES PAEZ	(730.817)

91454453	JOSE VICENTE VELANDIA MEJIA	(683.763)
79842751	DEPOSITO Y FERRETERIA WILSON	(608.998)
17109489	ELECTRICOS E ILUMINACIONES DEL NORTE	(588.471)
11233760	JUAN MANUEL VENEGAS	(583.314)
52934252	GINA ROJAS	(541.162)
79529727	BUITRAGO ZULUAGA JOSE DARIO	(535.743)
79343467	ROBERTO HERNANDEZ	(494.012)
80253034	JOSE ALFONSO ARIAS MORALES	(484.710)
830513120	COMERCIALIZADORA MACRODENT SAS	(469.862)
19096917	HELADIO RODRIGUEZ DIAZ-DISTRI ELECTRICOS	(455.199)
900397996	PUBLICITV SAS	(388.705)
79818898	BENJAMIN HERNANDEZ	(377.356)
900020978	ORIENTAL DE ELECTRICOS JL LTDA	(364.884)
80770959	GERMAN LEONARDO BOHORQUEZ VASQUEZ	(354.971)
79398496	JUAN CARLOS REYES SANCHEZ	(334.476)
52587185	MARTHA CORTEZ	(330.225)
900553382	DESTREZA RESTAURANTE MUSEO BAR	(329.958)
900195378	I.E.H. INGENIERIA ELECTRICA HERMANOS LTDA	(316.467)
194650	FERRELECTRO MJP	(310.371)
900596641	SURUTILUZ E ILUMINACIÓN SAS	(307.080)
830096733	ARQUITECTURA E INGENIERIA AMBIENTAL SAS	(306.136)
91104907	SUAREZ PEÑA RAMIRO ANTONIO	(294.796)
80101694	WILMAR PEDRAZA	(294.592)
7167897	JOSE IGNACIO CARDENAS	(291.444)
901026222	ELECTROILUMINACIONES PREMIUM WP SAS	(287.385)
80167606	JHON FREDY LOPEZ	(274.801)
830038851	D INTER DISEÑO Y ARQUITECTURA SOCIEDAD POR ACCIONE	(267.036)
830080023	GOLOX S.A	(264.626)
4188540	ANGEL MARIA MORALES VARGAS	(263.179)
11315126	NELSON CRUZ RICO	(262.057)
79136330	RAFAEL CARREÑO	(260.217)
79818098	DISTRIELECTRICOS DEL NORTE	(252.884)
3068928	SANTIAGO GERENA PEREZ	(250.980)
900822017	CONSTRUCTORA INMOBILIARIA TREBOLIS SAS	(235.199)
72263279	MARILUZ O VALLE	(229.908)
41591818	EMMA PARADA	(222.406)
79467574	OSCAR ALBERTO MORENO	(216.050)
19117487	LUIS MARINO MARTINEZ ORTIZ	(215.113)
2924544	GABRIEL PEREZ TRIVIÑO	(211.032)
7724236	JOSE JAIME CORREA CASTRILLON	(205.806)
79106178	RAUL HERNANDO GALVIS BELLO	(202.212)
79553485	GERARDO TORO LOPEZ	(201.914)
91015479	FROLIAN ALVAREZ FRANCO	(199.920)
900594364	ISD COLOMBIA SAS	(192.920)
79594739	DEPOSITO LA FRONTERA	(187.160)

800159825	TALLERES SERVIELECTRICOS LTDA	(185.132)
52760882	ELECTRICOS Y FERRETERIA FENIX C & A	(171.286)
52726205	DIANA PATRICIA PACHON MARTINEZ	(158.000)
79334245	NESTOR MEDINA	(156.800)
900441453	T & C CH SAS	(155.890)
41670368	JUDIT FARIGUA	(153.977)
9535536	JAVIER RAMIREZ GARCIA	(145.210)
3019591	DORANCI PERALTA CASTELLANOS	(142.800)
19403909	BARBOSA ROMERO JOHN JAIRO	(139.978)
1032412831	H C ELECTRONISC	(136.731)
3005237	ARISTOBULO SANCHEZ	(124.950)
2956014	RAMIRO	(123.254)
3080375	JOSE LEIVER	(119.218)
41100646	GLORIA DEL CARMEN RODRIGUEZ	(115.609)
1010205263	JULIANA CHACON	(109.691)
19184652	JOSE JAMAICA FORERO	(103.982)
19090946	VICTOR MANUEL CONTRERAS	(103.835)
901078679	MULTIELECTRICOS Y ESTRUCTURADOS SAS	(99.960)
900906765	CONSORCIO BCL CONSTRUCCIONES	(89.000)
900773149	A GROUP SAS	(88.147)
17529559	ANIBAL OLIVOS	(82.443)
79149781	MIGUEL ANTONIO RUBIANO RODRIGUEZ	(78.721)
79318188	EDGAR CHAVEZ	(74.185)
830024591	ELECTROCONSER LTDA	(74.004)
900897548	DISEÑOS ELECTRICOS E INDUSTRIALES SAS	(70.805)
900522021	CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA AVEMES SAS	(63.480)
71670420	RODOLFO HERNANDEZ	(59.976)
79463932	FERNANDO GONZALES	(59.976)
900461054	PAXI GROUP SAS	(55.239)
80178653	JOSE SANABRIA GONZALEZ	(50.431)
900108225	CABLEMASTER AF LTDA	(48.999)
860077084	METAL ELECTRICOS MALAVER GARZON Y CIA LTDA	(47.600)
900515884	MONTAJES Y ELECTRICOS SAS	(47.600)
900539303	FERROHIDRAULICA T&C SAS	(47.184)
901002779	SYTCO SAS	(47.005)
79367834	DAGOBERTO PEREZ CASTRO	(45.934)
51823551	MARIA CRISTINA CASTAÑEDA	(45.558)
900450463	METALICOLORADO S A S	(43.138)
19290656	RODRIGUEZ GOMEZ JOSE WILLIAM	(41.812)
80541849	OSCAR ALFONSO	(35.575)
19241749	JUSTO GERMAN OLAYA	(33.320)
80367905	ALFREDO AMEZQUITA	(31.535)
900119355	TELEMATICS GPS LTDA	(30.940)
79274576	RODRIGO CARDENAS	(27.348)
19452863	LUIS HERNANDO BARRETO	(26.775)
830141618	ELECTROMECAISMOS INDUSTRIALES SAS	(24.752)
901068803	TECNIELECTRICOS Y MONTAJES INDUSTRIALES GD SAS	(24.585)
79863850	YESID GUERRERO	(19.635)

900691039	ASOCIACION INTERNACIONAL EL TALLER DEL MAESTRO	(16.941)
900424089	OCITEL DE COLOMBIA S A S	(16.646)
80761711	FREDY GALINDO	(15.518)
79249112	JUAN CORONADO CRUZ	(13.566)
79562682	PEDRO NEL QUITIAN ESCAMILLA	(10.418)
900907351	ELECTROTELEFONICOS PAZ SAS	(8.500)
52978009	ELVA JULIETH MAXIELEC UCHIMA GIRALDO/DE COLOMBIA	(3.835)
900326717	RUIZ SERVICIOS DE INGENIERA SAS	(1)
TOTAL CLIENTES-DETERIORO		(46.111.545)
TOTAL CLIENTES - DETERIORO CLIENTES		3.194.385.927

NOTA 8.2 ANTICIPOS Y AVANCES

Observamos en ANTICIPOS Y AVANCES a corte de 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021 con su respectivo valor por **\$ 531.092.298**

NIT	A PROVEEDORES NACIONALES	VALOR
16.341.667	MIGUEL ANGEL LOZANO TORRES	\$ 81.815.000
901.205.456	PLASTICOS Y FERRETERIA LUCENA SAS	\$ 45.457.501
19.090.946	VICTOR MANUEL CONTRERAS	\$ 20.250.000
1.047.241.079	YULEISY JOSEFINA CAMBA SANCHEZ	\$ 15.998.688
830.130.520	ARM TRANSFORMADORES SAS	\$ 7.840.000
900.736.831	CLARION TRADING COLOMBIA SAS	\$ 6.000.000
79.331.389	EDGAR SANCHEZ GARCIA	\$ 5.000.000
79.593.448	JIMMY CRUZ	\$ 4.000.000
802.011.276	ELECTRICOS DEL RUIZ SAS	\$ 2.330.392
900.121.629	BRONCES Y LATONES ALEADOS S.A.S	\$ 2.174.328
17.195.965	REYES GAITAN GILBERTO	\$ 1.250.000
860.531.800	MECATECNICAS INDUSTRIAL RICAP	\$ 1.100.000
80.184.892	NESTOR JULIAN ESPINEL DELGADO	\$ 1.000.000
1.016.015.107	DIANA MILENA SILVA REYES	\$ 1.000.000
19.117.487	LUIS MARINO MARTINEZ ORTIZ	\$ 700.000
900.123.504	CABLES COLOMBIA URIBE Y CIA SCA	\$ 694.874
79.579.836	NELSON JOAQUIN BOGOTA SANCHEZ	\$ 300.000
900.076.109	TUBOS Y PLASTICOS EXTRUIDOS SA TUBOPLEX SA EN RE	\$ 224.841
16.504.580	DE LA HOZ SIERRA ROBERTO MARTIN	\$ 200.000
901.083.559	METAL WORKS INTERNACIONAL SAS	\$ 117.168
79.311.289	FERNANDO LONDOÑO VALENCIA	\$ 100.000
900.104.210	AMA YA SOLUCIONES INDUSTRIALES SAS	\$ 92.000
800.007.473	PLEXIN SAS	\$ 86.606
800.028.768	COMERCIALIZADORA ERZ SAS	\$ 64.697
900.325.884	COMERCIALIZADORA GOYJUL SAS	\$ 51.420
900.189.945	ABACOL	\$ 11.387
830.093.626	DEPOSITO DE MATERIALES LA LLANERA SAS	\$ 2.920
TOTAL A PROVEEDORES		\$ 197.861.822

NIT	A TRABAJADORES	VALOR
	A TRABAJADORES	\$ 44.706.525
	TOTAL A TRABAJADORES	\$ 44.706.525

NIT	PRESTAMOS JOHANA CAJA	VALOR
1.027.998.876	JOHANA PATRICIA LOPEZ CORDOBA	\$ 7.408.190
	TOTAL PRESTAMOS JOHANA CAJA	\$ 7.408.190

NIT	A AGENTES	VALOR
444.444.444	COAST LINK SUPPLY CHAIN CO LTD	\$ 83.696.387
444.444.445	ZHUJI AIMUXI IMPORT AND EXPORT CO.	\$ 17.109.490
	TOTAL A AGENTES	\$ 100.805.877

NIT	OTRO	VALOR
890.903.938	LEASING BANCOLOMBIA	\$ 175.859.139
890.300.279	LEASING BANCO DE OCCIDENTE	\$ 4.450.744
	TOTAL OTROS	\$ 180.309.883

TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES		\$ 531.092.298
----------------------------------	--	-----------------------

NOTA 8.3 PARA IMPORTACIONES \$ 30.986.912

Observamos en PARA IMPORTACIONES a corte de 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021 con su respectivo valor por \$ 30.986.912,00

PARA IMPORTACIONES		
TUNZEL ZHUJI AIMUXI IMPORT AND EXPORT CO.LT	\$	30.986.912
TOTAL INGRESOS POR COBRAR	\$	30.986.912

NOTA 8.4 PRESTAMO A PARTICULARES: \$ 176.312.588

PRESTAMO CEIMSAS	\$	12.430.364
PRESTAMO GRUPO MAYOR	\$	39.215.143
PRESTAMO DAVID CAICEDO	\$	20.755.647
PRESTAMO GECO	\$	98.021.240
PRESTAMO INVESMENT	\$	5.890.194
PRESTAMO A PARTICULARES	\$	176.312.588

NOTA 9. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Observamos en los ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES a corte de 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021 con sus respectivos valores:

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES RETENCION RENTA	\$	155.604.439
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS RETENCION DE ICA	\$	210.548.124
TOTAL CARGO DIFERIDO	\$	366.152.563

NOTA 10 INVENTARIOS

El objetivo de esta Política Contable es determinar el tratamiento bajo Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes - para los inventarios, tanto en el reconocimiento como en la medición por método de promedio ponderado.

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, medirá los inventarios al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta. La compañía deberá incluir en el costo de los inventarios todos los costos de compra y en los necesarios para darles su condición y ubicación.

Por lo tanto, esta política define cada categoría de inventarios, lo siguiente:

Categoría	Costo	Valor Neto Realizacion
Materiales y Suministros	Costos de compra	Precio de Venta
	Precio de adquisicion	Menos Gasto de Venta Estimados
	Mas Otros Costos	
Producto Disponible Para la Venta	Precio de adquisicion	Precio de Venta
	Mas Otros Costos	Menos Gasto de Venta

En las siguientes circunstancias se reconoce como costo o gasto, según criterio del área contable:

- Cuando los inventarios de Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización son vendidos, el importe en libros se reconoce como costo del periodo en el que se reconocen los correspondientes ingresos por venta de bienes.

- El importe de cualquier rebaja de valor, hasta alcanzar el Valor Neto Realizable, así como todas las demás pérdidas en los inventarios, será reconocido en el periodo en que ocurra la rebaja o la pérdida como gasto.
- El importe de cualquier reversión de la rebaja de valor que resulte de un incremento en el Valor Neto Realizable, se reconocerá como una reducción en el valor de los inventarios, que han sido reconocidos como gasto, en el periodo en que la recuperación del valor tenga lugar.

Dentro del Inventario se realizó el conteo físico por orden de gerencia, con el objetivo principal de auditar y garantizar la mercancía en bodega se observa el informe de cantidades y con sus respectivos valores de toda la mercancía de la empresa el cual el cable es la fuente más representativa de todo el conteo de mercancía.

A continuación, mostramos el detalle de la mercancía disponible para la venta a 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021:

INVENTARIOS	\$	5.020.516.442
TOTAL INVENTARIO	\$	5.020.516.442

NOTA 11 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El objetivo de esta Política Contable es determinar el tratamiento bajo Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes - para los elementos de propiedades, planta y equipo, tanto en el reconocimiento inicial como en la medición posterior.

La Compañía hará uso del modelo de Línea Recta para reflejar el patrón con el cual espera consumirlos beneficios económicos futuros del activo.

Importe depreciable y periodo de depreciación.

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, distribuirá el importe depreciable de los activos de forma sistemática a lo largo de su vida útil.

Si aquellos factores identificables por la Compañía sobre los cambios del uso de los activos, los desgastes significativos e inesperados, avances tecnológicos y cambios en los precios de mercado indican cambios al valor residual o la vida útil de un activo, desde la fecha sobre la que se informa anual más reciente, la Compañía revisará las estimaciones anteriores y si alguna de las expectativas son diferentes, deberá modificar el valor residual (Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización

definió que el valor residual para sus activos es cero(0)), el método de depreciación o la vida útil como un cambio de estimación contable.

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, iniciará El deterioro de los activos cuando estos estén disponibles para su uso, es decir cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia. La depreciación no cesará cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso del activo, a menos que se encuentre deteriorados por completo.

Propiedades de inversión corresponde al centro comercial el cual desde el periodo de inactividad se ha generado remodelaciones y adecuaciones durante todo el periodo del 2021, al no estar en actividad de ninguna forma de ingreso no generaremos deterioro en este determinado periodo del 2021. Se encuentra en el activo no corriente o fijo.

NOTA 11.1	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$	36.981.532.589
NOTA 11.2	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	216.459.741
NOTA 11.3	EQUIPO DE OFICINA	\$	42.289.390
NOTA 11.4	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$	48.887.996
NOTA 11.5	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	631.937.080
	DEPRECIACION ACUMULADA	\$	(1.499.603.202)
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	36.421.503.594

NOTA 11.1 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES

Se observa en las construcciones y edificaciones que están por medio de leasing.

DESCRIPCION	MATRICULA INMOBILIARIA	30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021	LEASING	ENTIDAD
INMUEBLE CL 22 17 21	50C-315817	\$ 1.421.260.000	SI	BANCOLOMBIA
INMUEBLE KR 20 45 A 25	50C-206118	\$ 948.290.000	SI	BANCOLOMBIA
CENTRO COMERCIAL CL 15 10 61	50C-606335	\$ 33.591.982.588	SI	BANCOLOMBIA
INMUEBLE KR 12 16 05	50C-358957	\$ 1.020.000.000	SI	BANCOLOMBIA
DETERIORO		\$ (869.580.720)		
TOTAL CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES:		\$ 36.111.951.868		

NOTA 11.2 MAQUINARIA Y EQUIPO

En la siguiente, maquinaria y equipo se revela que ninguna se encuentra pignorada o en prenda

DESCRIPCION	30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
00001 MAQUINA PARA MEDIR CABLE TIPO DTRHE	\$ 15.000.000
00002 MAQUINA PARA MEDIR CABLE TIPO BOBINADORA	\$ 23.000.000
00003 MAQUINA PARA MEDIR CABLE MOD KV04 COD 27736	\$ 20.000.000
00004 MAQUINA ROSCADORA RIDGID TOLL PARA TUBOS	\$ 2.530.000
00005 TALADRO 2	\$ 1.990.705
00006 PULIDORA 4	\$ 1.752.505
00007 TRONZADORA CORTADORA SIERRA ELECTRICA 2	\$ 11.020.905
00008 COMPRESOR 2	\$ 2.938.885
00009 MAQUINA TERMATool VT 80 Y FORMADORAS PARA TUBO	\$ 116.500.000
00010 PIPE THREADING MACHINE 2 1/2" 6"	\$ 336.000
00011 PIPE BENDER 3" 6"	\$ 14.140.741
00012 DOBLADORA DE TUBO 1/2-3/4-1-1 1/4-1 1/2-2-3	\$ 750.000
00013 SELLADORA DE BOLSAS DE BANDA CONTINUA	\$ 2.500.000
00014 MAQUINA DE PINTURA	\$ 4.000.000
DETERIORO	\$ (185.011.132)
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 31.448.609

11.3 EQUIPO DE OFICINA

DESCRIPCION	30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
ESCRITORIO VIDR	\$ 1.047.000
ESCRITORIO VIDR	\$ 2.793.000
ESCRITORIO MADE	\$ 1.950.000
ESCRITORIO MADE	\$ 500.000
ESCRITORIO MESA	\$ 210.000
ESCRITORIO MESA	\$ 400.000
SOFAS 2	\$ 1.600.000
SILLAS CON RUED	\$ 418.402
SILLAS CON RUED	\$ 132.000
SILLAS LARGA 6	\$ 150.000
SILLAS 26	\$ 896.298
SILLAS PLASTICA	\$ 253.300
VITRINAS VIDRI	\$ 3.000.000
ARCHIVADORES ME	\$ 1.050.000
ARCHIVADORES ME	\$ 190.000
ARCHIVADORES MA	\$ 465.000
ESTANES 52	\$ 24.539.390
00001 TELEVISOR CHALLENGER 1	\$ 599.900
00002 TELEVISOR LG 1	\$ 119.900
00003 NEVERAS 1	\$ 270.000
00004 NEVERA 1	\$ 815.900
00005 MICROONDAS 1	\$ 189.900
00006 VIDEOBEAN	\$ 699.400
DETERIORO	\$ (28.187.974)
TOTAL EQUIPO DE OFICINA	\$ 14.101.416

11.4 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION

CONCEPTO	30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 48.887.996
DETERIORO	\$ (48.887.746)
TOTAL EQUIPO DE COMPUTACION Y COMU	\$ 250

11.5 FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE

DESCRIPCION	30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
AUTOMOVIL KIA CERATO	\$ 30.000.000
UUK498 X4 MODELO 2015	\$ 168.000.000
RKP827 AUDI Q5 MODELO 2012	\$ 230.000.000
WGY681 JAC MODELO 2015	\$ 70.000.000
MONTACARGA ELECTRICA LINDE 3 TON	\$ 52.000.000
MONTACARGA MANUAL STOCKLIN	\$ 6.425.081
VALORIZACION AUTOS Y CAMIONETAS	\$ 75.511.999
DETERIORO	\$ (367.935.630)
TOTAL FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 264.001.450

A la fecha de cierre de periodo contable, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, realiza inventario físico de los elementos de propiedad, planta y equipo, con base en el informe elaborado por el área encargada mediante las actas de baja para los elementos que se encuentren deteriorados u obsoletos.

Esta acta se envía a la Gerencia General para su respectiva autorización. Cuando se realicen ventas de propiedad, planta y equipo, éstas deben ir debidamente autorizadas por la Gerencia General, mediante acta. La cual será soportada para la baja del elemento en el control de activos fijos de la Compañía.

Detalles de activos en leasing

Que la Empresa Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, tiene los siguientes activos en leasing:

INMUEBLES	LOCALIDAD	FOLIO DE MATRICULA	VALOR AVALÚO COMERCIAL	ENTIDAD PROPIETARIA
INMUEBLE CL 22 17 21 - BODEGA	BOGOTÁ CENTRO	50C-315817	\$ 1.421.260.000,00	EN LEASING BANCOLOMBIA
INMUEBLE KR 20 45 A 25 - CASA	BOGOTÁ CENTRO	50C-206118	\$ 744.800.000,00	EN LEASING BANCOLOMBIA
CENTRO COMERCIAL CL 15 10 61	BOGOTÁ CENTRO	50C-606335	\$ 30.705.990.000,00	EN LEASING BANCOLOMBIA
INMUEBLE KR 12 16 05 - LOCAL	BOGOTÁ CENTRO	50C-358957	\$ 1.020.000.000,00	EN LEASING BANCO DE OCCIDENTE

VEHICULO MARCA	PLACA	TIPO	MODELO	VALOR	ENTIDAD PROPIETARIA
CAMIONETA BMW	UUK 498	PARTICULAR	2015	\$ 114.814.422,00	LEASING BANCOLOMBIA
CAMIONETA AUDI Q5	RKP 827	PARTICULAR	2012	\$ 77.068.274,00	EN LEASING BANCO DE OCCIDENTE CANCELADO LA OBLIGACIÓN

NOTA 11A. IMPUESTO DIFERIDO

Se hace el reconocimiento del valor razonable de las valorizaciones de propiedad, planta y equipo, el cual los saldos acumulados netos de las diferencias temporarias originaron activos por impuestos diferidos cuyo detalle es el siguiente:

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	\$	114.251.178
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	\$	114.251.178

NOTA 12. OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Se medirá al precio de la contraprestación recibida los pasivos financieros. En el caso de las transacciones de financiación estas se medirán al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Medición Posterior

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, deberá después del reconocimiento inicial, medir un pasivo financiero al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo, siempre y cuando las cuentas por pagar superen los 210 días de vencimiento.

Los pasivos corrientes se medirán al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar o recibir.

Cuando el acuerdo constituye una transacción de financiación, la compañía deberá medir el instrumento de deuda al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Costo amortizado

El costo amortizado de un pasivo financiero en cada fecha sobre la que se informa es el neto de los siguientes valores:

- El valor al que se mide en el reconocimiento inicial el pasivo financiero.
- Menos los reembolsos del principal.
- Menos la amortización acumulada, utilizando el método del interés efectivo, de cualquier diferencia existente entre el importe en el reconocimiento inicial y el importe al vencimiento.

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento y estas se medirán por el valor de la transacción.

En este ítem analizamos que en el transcurso del año el endeudamiento aumento debido al proyecto en curso del centro comercial e inversión en compra de mercancía para la venta en la empresa así mismo se renovara medida que fuera acabando cada crédito. Las obligaciones financieras a corto plazo son las siguientes al 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021

NOTA 12.1	BANCOS NACIONALES	\$	7.981.353.403
NOTA 12.2	CORPORACIONES FINANCIERAS	\$	10.691.858.882
NOTA 12.3	OTRAS OBLIGACIONES	\$	88.776.730
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$	18.761.989.015

NOTA 12.1 BANCOS NACIONALES

890903938	BANCOLOMBIA	\$	1.406.511.767
860007335	BBVA	\$	552.109.998
890903937	ITAU	\$	544.504.000
860034594	COLPATRIA	\$	445.242.791
890300279	BANCO DE OCCIDENTE	\$	2.375.384.219
860034313	BCO DAVIVIENDA	\$	1.432.822.731
890200756	BANCO PICHINCHA S.A.	\$	404.733.231
890927034	COLTEFINANCIER	\$	498.214.341
811007729	FINANCIERA DANN REGIONAL	\$	321.830.325
	TOTAL BANCOS NACIONALES	\$	7.981.353.403

NOTA 12.2 CORPORACIONES FINANCIERAS

890903938	BANCOLOMBIA	\$	10.211.135.689
890300279	BANCO DE OCCIDENTE	\$	480.723.193
TOTAL CORPORACIONES FINANCIERAS		\$	10.691.858.882

NOTA 12.3 OTRAS OBLIGACIONES

860402272	FONDO NACIONAL DE GARANTIAS SA	\$	88.776.730
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES		\$	88.776.730

NOTA 13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El objetivo de esta política es establecer los procedimientos que se utilizarán para el tratamiento de las cuentas por pagar de acuerdo a lo establecido en las NIIF para Pymes.

Dentro de las cuentas por pagar, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización registra todas las obligaciones contraídas en el desarrollo del giro ordinario de sus actividades, las cuales se derivan de eventos pasados y son pagaderas en el futuro. Los proveedores que presentamos en el anexo, están con políticas de pago a 31, 60, 90 y 120 días, con descuento condicionados.

NOTA 13.1	PROVEEDORES	\$	9.308.383.271
NOTA 13.2	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR OTROS	\$	875.120.455
NOTA 13.3	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	\$	3.563.775.051
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR		\$	13.747.278.777

13.1 PROVEEDORES NACIONALES

NIT	CREDITO DE PROVEEDORES	VALOR
444.444.441	ARGOS	2.671.724.519
900.701.570	COMERCIALIZADORA E IMPORTADORA SAS	2.251.615.002
900.123.504	CABLES COLOMBIA URIBE Y CIA SCA	1.041.995.043
860.062.958	REDES ELECTRICAS S.A.	466.829.955
900.851.030	GLOBAL PACIFIC	336.503.761
830.058.031	EQUIPO ELECTRICO LG LTDA	335.759.851
900.325.884	COMERCIALIZADORA GOYJUL SAS	249.862.386
900.969.198	IBM CAPITAL DE COLOMBIA SAS	226.026.307
901.163.777	CEB IMPORTADORA SAS	133.163.483
802.011.276	ELECTRICOS DEL RUIZ SAS	126.517.892
900.366.370	GRUPO MAYOR S.A.S	121.600.500
900.155.107	CENCOSUD COLOMBIA SAS	113.878.719
2.924.544	GABRIEL PEREZ TRIVIÑO	105.600.000
830.052.861	IMPORTACIONES Y REPRESENTACIONES INDUSTRIALES	102.265.048
901.373.387	DISTRIBUCIONES LOPEZ SOTO SAS	94.061.678
901.163.458	REPRESENTACIONES CEB SAS	91.731.913
830.144.173	PROALTEC SAS	72.684.040
860.048.713	EDIFICIO AGRICOLA PROPIEDAD HORIZONTA	64.886.440
900.504.234	GECO 16 SAS	63.763.994
830.113.629	I.E. INTER ELECTRICAS LTDA	58.863.708
12.969.041	DISTRIBUCIONES ELECTRICAS A.C CARVAJAL ALVARO	52.629.761
900.601.633	EXXIS COLOMBIA SAS	50.329.458
830.140.704	CONSTRUMIL LTDA	49.442.543
900.406.616	RISK MANAGEMENT CONSULTORES SAS	46.472.831
860.002.459	CONSORCIO METALURGICO NACIONAL SAS	40.425.026
901.164.245	INDUSTRIAS METALICAS MARTINEZ Y GOMEZ SAS	36.751.982
800.163.515	FACELEC SAS	27.545.636
900.440.242	CONSORCIO DE INGENIEROS ELECTRICOS CINELECO SAS	27.222.986
901.449.094	IMPORTACIONES BOGOTA COLOMBIA SAS	21.933.890
890.903.790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA	21.440.897
830.081.566	DIELCO SAS	20.357.821
900.440.951	ARKHOS ARQUITECTURA Y DISEÑO COMERCIAL SAS	17.280.348
900.121.629	BRONCES Y LATONES ALEADOS S.A.S	14.653.971
901.205.456	PLASTICOS Y FERRETERIA LUCENA SAS	13.580.000
891.301.862	TERCOL SAS	12.293.241
860.531.800	MECATECNICAS INDUSTRIAL RICAP	9.103.543
1.002.429.204	JOSE LUIS VASQUEZ	8.819.000
890.100.814	IMPUCHE SA	8.765.815
830.049.115	AVALUOS INTEGRALES SAS	8.001.700
830.503.243	TODO HERRAJES SAS	7.205.301
900.596.105	COMERCIALIZADORA AMERICANA MG SAS	6.530.027
901.081.373	EL SURTIDOR FERRETERO JL SAS	6.041.808
900.506.374	COMERCIALIZADORA DE ELECTRICOS BOGOTA S.A.S	6.038.089

901.176.263	EHRlich ABOGADOS SAS	6.000.000
222.222.222	CUANTIAS MENORES	5.892.000
860.511.571	ELECTRICAS BOGOTA LTDA	5.508.441
900.147.238	APORTES EN LINEA SA	4.454.700
14.327.063	VILLEGAS GUZMAN ALFREDO	3.774.000
900.294.986	AIR CARRIER INDUSTRIAL ZONA FRANCA SAS	3.763.122
900.963.226	SMARTMETER SAS	3.681.280
830.123.232	ALONLEGUI INGENIERIA EU	3.648.015
800.186.332	ELECTRICOS HR SAS	3.338.152
890.938.049	FAMEL SA	3.048.156
43.842.549	SUAREZ MONTOYA YUDY	2.640.000
79.305.920	JUAN DEL PORTILLO MOJICA	2.321.360
900.995.292	TRANSPORTADORA SERVIYA OPERADOR LOGISTICO S.A.S.	2.009.514
900.460.810	COMERCIAL METALPLUS S A S . EN LIQUIDACION	1.716.700
830.054.002	NACIONAL DE ELECTRICOS H H LTDA	1.578.952
79.579.836	NELSON JOAQUIN BOGOTA SANCHEZ	1.500.000
80.072.912	JULIAN DARIO CONTRERAS MARTINEZ	1.416.190
900.320.570	PGH SOLUCIONES SAS	1.252.886
1.018.471.747	KAREN JULIETH LOPEZ JIMENEZ	899.946
900.536.289	MULTIREDES A & L LTDA	850.000
830.048.869	GAMELEC LTDA	833.103
901.145.554	BR INGENIERIA & CONSULTORIA SAS	819.418
901.060.109	TRANSURBAN LOGISTIC SAS	692.074
900.532.638	ACCESORIOS CONDUIT DE COLOMBIA	624.750
830.030.206	COMERCIALIZADORA EM LTDA	564.178
19.393.077	MAURICIO NARIÑO GONZALEZ	500.000
19.342.441	RICARDO LEONEL ALVAREZ HERNANDEZ	450.340
830.014.070	ALARMAS MULTI SERVICIOS LTDA	445.751
901.287.442	ACUATODO SAS	399.992
900.076.393	IO COMPANY SAS	393.200
5.946.338	EDGAR HERNANDEZ	382.500
9.380.011	HENRY BETANCOUR RINCON	268.500
900.360.448	ANDINA DE LAMINAS Y PERFILES S A S	240.575
901.261.165	DISTRIBUCIONES JACK E TOOLS SAS	168.700
901.121.586	CLZ ELECTRICOS INDUSTRIALES SAS	89.964
901.030.293	EMPRESA SUDEFA SAS	16.900
TOTAL PROVEDORES		9.308.383.271

NOTA 13.2 CUENTAS POR PAGAR CON PARTES RELACIONADAS

NIT	CUENTAS POR PAGAR CON PARTES RELACIONADAS	VALOR
900.504.234	GECO 16 SAS	417.237.876
900.701.570	COMERCIALIZADORA E IMPORTADORA SAS	391.210.538
900.366.370	GRUPO MAYOR S.A.S	64.936.441
901.022.913	INVESTMENT INTERNATIONAL GROUP SAS	1.735.600
TOTAL		875.120.455

NOTA 13.3 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR OTROS	VALOR
HONORARIOS	\$ 3.236.959
SERVICIOS TECNICOS	\$ 200.000
ARRENDAMIENTOS	\$ 8.331.020
TRANSPORTES Y FLETES	\$ 3.318.413
SEGUROS	\$ 6.574.511
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 21.660.903

NIT	HONORARIOS	VALOR
1.016.015.107	DIANA MILENA SILVA REYES	1.336.959
17.195.965	REYES GAITAN GILBERTO	1.900.000
TOTAL		3.236.959

NIT	SERVICIOS TECNICOS	VALOR
16.504.580	DE LA HOZ SIERRA ROBERTO MARTIN	200.000
TOTAL		200.000

NIT	ARRENDAMIENTOS	VALOR
860.048.713	EDIFICIO AGRICOLA PROPIEDAD HORIZONTAL	7.646.816
900.294.986	AIR CARRIER INDUSTRIAL ZONA FRANCA SAS	684.204
TOTAL		8.331.020

NIT	TRANSPORTES FLETES Y ACARREOS	VALOR
830.127.357	COOPERATIVA TCL TRANSPORTE CARGA LIBRE	2.050.000
900.995.292	TRANSPORTADORA SERVIYA OPERADOR LOGISTICO S.A.S.	1.268.185
900.277.792	COLOMBIANA DE TRANSPORTES Y ENVIOS SAS	228
TOTAL		3.318.413

NIT	SEGUROS	VALOR
811.036.875	SERVICIOS GENERALES SURAMERICANA S.A.S	6.574.511
TOTAL		6.574.511

NIT	OTROS ACREEDORES	VALOR
396.768	JAIME ALFONSO ARIAS MURAD	\$ 600.000.000
80.050.588	HAIR VALBUENA	\$ 500.802.553
900.614.717	HOLDING E. SUPPLIES SAS	\$ 347.158.343
79.514.230	MILTON CAMARGO	\$ 325.000.000
79.710.961	NEVARDO MUÑOZ	\$ 305.000.000
900.506.374	COMERCIALIZADORA DE ELECTRICOS BOGOTA S.A.S	\$ 236.405.537
17.143.639	ANTONIO DURAN	\$ 212.000.000
900.504.234	GECO 16 SAS	\$ 172.020.716
19.117.487	LUIS MARINO MARTINEZ ORTIZ	\$ 158.000.000
899.999.061	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL DE BOGOTA	\$ 143.362.900
79.593.448	JIMMY CRUZ	\$ 100.800.000
901.339.758	IVC INVERSIONES DEL CARIBE SAS	\$ 87.500.000
890.303.215	FEDERACION NACIONAL DE COMERCIANTES FENALCO	\$ 79.968.000
800.176.089	SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 74.390.240
80.133.234	JORGE ENRIQUE CAICEDO PINTO	\$ 70.000.000
19.090.946	VICTOR MANUEL CONTRERAS	\$ 45.000.000
19.136.214	GUSTAVO GOMEZ	\$ 40.000.000
860.028.462	COVINOC	\$ 21.397.205
830.039.485	IMPORTACIONES ENERGIA Y CIA LTDA	\$ 15.406.336
899.999.086	SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES	\$ 6.493.363
1.073.382.442	JOHAN DAVID RODRIGUEZ PEÑA	\$ 1.408.955
TOTAL		\$ 3.542.114.148

TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	\$ 3.563.775.051
--	-------------------------

NOTA 14. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Registra el valor de los tributos de carácter general y obligatorio a favor del estado por concepto de las liquidaciones privadas practicadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 484.260.945
PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE DISTINTOS DEL IMPU	\$ 2.263.554.482
TOTAL PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 2.747.815.427

PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE DISTINTO DE IMPU.

RENTA 1-2017	484.260.945
---------------------	--------------------

PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE DISTINTOS DE IMPUESTOS

IMPUESTOS CAICEDO GRUPO ELECTRICO - EN REORGANIZACION NIT: 900.067.885-4

RETENCION EN LA FUENTE		
ITEM	CONCEPTO	VALOR
1	RETENCION EN LA FUENTE 2-2017	14.984.000
2	RETENCION EN LA FUENTE 3-2017	17.152.000
3	RETENCION EN LA FUENTE 4-2017	20.943.000
4	RETENCION EN LA FUENTE 5-2017	64.729.000
5	RETENCION EN LA FUENTE 6-2017	163.252.000
6	RETENCION EN LA FUENTE 7-2017	13.456.000
7	RETENCION EN LA FUENTE 8-2017	15.722.000
8	RETENCION EN LA FUENTE 9-2017	21.954.000
9	RETENCION EN LA FUENTE 10-2017	12.026.000
10	RETENCION EN LA FUENTE 11-2017	21.149.000
11	RETENCION EN LA FUENTE 12-2017	84.866.814
12	RETENCION EN LA FUENTE 1-2018	9.270.000
13	RETENCION EN LA FUENTE 2-2018	10.963.000
14	RETENCION EN LA FUENTE 3-2018	18.139.000
15	RETENCION EN LA FUENTE 4-2018	38.716.000
16	RETENCION EN LA FUENTE 5-2018	16.741.000
17	RETENCION EN LA FUENTE 6-2018	27.746.000
18	RETENCION EN LA FUENTE 7-2018	6.680.000
19	RETENCION EN LA FUENTE 8-2018	178.299.000
20	RETENCION EN LA FUENTE 9-2018	5.229.000
21	RETENCION EN LA FUENTE 10-2018	9.506.000
22	RETENCION EN LA FUENTE 11-2018	5.121.000
23	RETENCION EN LA FUENTE 12-2018	40.812.000

24	RETENCION EN LA FUENTE 1-2019	4.239.000
25	RETENCION EN LA FUENTE 2-2019	6.323.000
26	RETENCION EN LA FUENTE 3-2019	3.798.000
27	RETENCION EN LA FUENTE 4-2019	4.268.000
28	RETENCION EN LA FUENTE 5-2018	6.354.000
29	RETENCION EN LA FUENTE 9 -2019	8.826.000
30	RETENCION EN LA FUENTE 10 -2019	14.954.000
31	RETENCION EN LA FUENTE 11-2019	6.432.000
32	RETENCION EN LA FUENTE 12-2019	19.706.000
33	RETENCION EN LA FUENTE 1 -2020	1.880.000
34	RETENCION EN LA FUENTE 2 -2020	10.177.000
35	RETENCION EN LA FUENTE 3 -2020	3.534.217
36	RETENCION EN LA FUENTE 5 -2020	1.305.450
37	RETENCION EN LA FUENTE 6 -2020	2.354.000
38	RETENCION EN LA FUENTE 7-2020	1.502.000
39	RETENCION EN LA FUENTE 8-2020	8.357.000
40	RETENCION EN LA FUENTE 9-2020	6.464.000
41	RETENCION EN LA FUENTE 10-2020	5.340.000
42	RETENCION EN LA FUENTE 11-2020	8.384.000
43	RETENCION EN LA FUENTE 12-2020	15.825.000
44	RETENCION EN LA FUENTE 1 -2021	4.217.000
45	RETENCION EN LA FUENTE 2 -2021	10.588.000
46	RETENCION EN LA FUENTE 3 -2021	7.759.000
47	RETENCION EN LA FUENTE 4-2021	5.773.000
48	RETENCION EN LA FUENTE 5-2021	6.585.000
49	RETENCION EN LA FUENTE 6-2021	11.822.000
50	RETENCION EN LA FUENTE 7-2021	6.118.000
51	RETENCION EN LA FUENTE 8-2021	7.278.000
52	RETENCION EN LA FUENTE 9-2021	10.246.000
TOTAL		1.027.864.481

IVA		
ITEM	CONCEPTO	VALOR
1	IVA 1-2017	20.456.000
2	IVA 2-2017	12.911.000
3	IVA 3-2017	192.965.000
4	IVA 4-2017	159.512.000
5	IVA 5-2017	22.633.000
6	IVA 6-2017	76.433.487
7	IVA 1-2020	4.800.000
TOTAL		489.710.487

RETENCION DE ICA		
ITEM	CONCEPTO	VALOR
1	RETE ICA 1-2017	5.978.000
2	RETE ICA 2-2017	10.475.000
3	RETE ICA 3-2017	78.610.000
4	RETE ICA 4-2017	7.291.000
5	RETE ICA 5-2017	24.024.000
6	RETE ICA 6-2017	18.502.000
7	RETE ICA 1-2018	6.219.000
8	RETE ICA 2-2018	8.487.000
9	RETE ICA 3-2018	11.813.000
10	RETE ICA 4-2018	45.354.000
11	RETE ICA 5-2018	1.085.000
12	RETE ICA 6-2018	5.751.000
14	RETE ICA 2-2019	1.368.000
15	RETE ICA 5-2019	5.409.000
16	RETE ICA 6-2019	3.178.000
17	RETE ICA 1-2020	2.679.000
19	RETE ICA 3-2020	2.355.000
20	RETE ICA 4-2020	3.441.000
21	RETE ICA 5-2020	2.710.000
22	RETE ICA 6-2020	4.376.000
23	RETE ICA 1-2021	3.781.000
24	RETE ICA 2-2021	3.532.000
25	RETE ICA 3-2021	5.256.000
26	RETE ICA 4-2021	3.457.000
TOTAL		265.131.000

ICA		
ITEM	CONCEPTO	VALOR
1	ICA 1-2017	16.470.000
2	ICA 2-2017	18.906.000
3	ICA 3-2017	59.192.000
4	ICA 4-2017	17.130.000
5	ICA 5-2017	15.110.000
6	ICA 6-2017	83.270.000
7	ICA 2-2018	11.994.000
8	ICA 3-2018	7.594.000
9	ICA 4-2018	9.186.000
10	ICA 5-2018	6.565.000
11	ICA 6-2018	4.692.000
12	ICA 1-2019	5.368.000
13	ICA 2-2019	3.928.000
14	ICA 2-2019	2.663.592
15	ICA 5-2019	4.309.000
16	ICA 6-2019	2.220.000
17	ICA 1-2020	2.626.000
18	ICA 2-2020	909.000
19	ICA 3-2020	2.593.000
20	ICA 4-2020	2.691.000
21	ICA 5-2020	4.361.000
22	ICA 6-2020	4.128.000
23	ICA 1-2021	2.169.000
24	ICA 2-2021	2.561.000
25	ICA 3-2021	4.063.000
26	ICA 4-2021	2.427.000
TOTAL		327.888.514

PREDIAL		
ITEM	CONCEPTO	VALOR
1	PREDIAL 2020	76.198.000
2	PREDIAL 2021	76.762.000
TOTAL		152.960.000

VALOR TOTAL DE IMPUESTOS	\$	2.747.815.427
---------------------------------	-----------	----------------------

NOTA 15. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

Las obligaciones laborales registradas a 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021, son las obligaciones causadas a la fecha por concepto de pagos corrientes relacionados con la nómina de la compañía, los valores corresponden con los señalados en las leyes laborales del país, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S En C – En Reorganización, no tiene dentro de sus planes de beneficios a empleados acuerdos que den lugar a estimaciones de largo plazo por pagar.

La sociedad no registra demandas de carácter laboral el personal está contratado a término fijo y a término indefinido.

A los siguientes cortes, los beneficios de empleados corrientes, corresponden al siguiente detalle:

SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	\$	82.717.154
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD	\$	5.159.200
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	\$	87.876.354

NOTA 16. ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

NIT	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	VALOR
901.132.431	ENSAMBLES Y DISTRIBUCIONES SAS	52.681.300
901.142.020	UNION TEMPORAL JASA	12.396.787
900.406.455	INNOVA PUBLICIDAD VISUAL SAS	8.822.539
900.531.701	INDUSTRIAL VALVULAS DE COLOMBIA SAS	3.357.262
900.326.219	ENERGIA PROACTIVA S.A.S	2.398.084
800.177.012	JASA LTDA	1.252.478
900.492.140	COASOB CIVILES Y AMBIENTALES SAS	917.787
860.056.971	LA CAMPANA SERVICIO DE ACERO SA	766.088
1.030.684.012	YULI GALINDO	640.000
900.117.926	CCM INGENIERIA LTDA	487.583
901.159.065	DISTRILUMINACIONES FONTIBON SAS	445.169
900.293.314	COMERCIALIZADORA FAICO SAS	442.757
901.121.586	CLZ ELECTRICOS INDUSTRIALES SAS	433.327

830.112.823	ALARM SERVICE LTDA	345.032
79.576.302	IRWIN RUEDAS	237.405
79.105.106	BAMBAGUE MURCIA MIGUEL ANTONIO	233.030
900.046.724	PETRO EXA LTDA	189.232
900.069.061	DISTRIBUIDORA LA CONFIANZA SAS	169.290
900.368.250	SERVICIOS Y SUMINISTROS PARA EQUIPOS DIESEL SAS	166.441
1.010.163.382	JHON FREDY ROJAS	129.638
900.656.870	C&S SINERGY SAS	124.665
830.139.581	ESBEC E.U	88.138
800.061.512	BASIC FARM SAS	87.984
900.084.859	NUTRISER COLOMBIA SAS	75.600
1.014.229.302	HERNANDEZ MORENO MICHAEL STEVEN	75.375
12.199.382	ALVARO VEGA STERLING	73.297
901.129.328	ELECTRICOS VARGAS E HIJOS S.A.S	69.052
51.590.209	ANA JANNETTE MONTAÑEZ	66.759
901.248.792	CSB INGENIEROS SAS	66.426
900.413.779	INGECOM ELECTRICOS SAS	65.969
901.106.334	DISTRIBUCIONES BYC SAS	60.145
800.227.736	ALPHEX INDUSTRIAS PLASTICAS Y CIA S EN C	58.888
901.266.554	KINTANA ELECTRO AUTOMATIZACION INDUSTRIAL SAS	58.745
80.727.409	WORLD VISION	56.100
900.141.832	CONURBES SAS	52.515
900.408.411	SERVI SUMINISTROS SEGURA JK SAS	46.199
890.901.475	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ROMA SA	44.911
900.352.332	CONSTRUCCIONES CIVILES & PROYECTOS SAS	42.339
900.511.319	COMERCIAUTOS HG SAS	40.000
900.869.864	LEVERTRON SAS	37.958
900.777.062	INGEPROYECOL SAS	37.869
900.461.090	ELEVADORESMB SAS	35.962
900.277.500	DINAMO DE COLOMBIA LTDA	34.417
900.393.023	ENGIELEC S A S	31.784
860.007.390	DENOMINACION MISION PANAMERICANA DE COLOMBIA	31.419
900.830.073	DYSTEL SAS	31.307
901.064.877	ELECTRICOS SUMINISTROS Y SERVICIOS SAS	29.287
830.070.142	ALFA CO SAS	26.347
901.002.687	CONSTRUCCIONES CIVILES Y ELECTRICAS ZANBONI SAS	26.217
830.038.851	D INTER DISEÑO Y ARQUITECTURA SOCIEDAD POR ACCIONE	25.184
900.905.234	SUPPLIE INDUSTRIALES SAS	23.713

79.604.816	HUGO MARIN	22.742
901.309.096	REPUESTOS AUTOMOTORES HERNANDEZ SAS	21.180
901.335.916	IMPORTLATAM SAS	20.825
900.994.342	EIKON CORP SAS	20.086
802.011.276	ELECTRICOS DEL RUIZ SAS	20.004
900.063.026	COMPAÑIA DISTRIBUCION FERRETERA SAS	19.373
901.199.295	CONSORCIO BOLIVAR	18.000
901.181.164	CONSORCIO CONSTRUCTORES TORRES Y BELLO SAS	14.595
800.204.388	LABQUIFAR LTDA	14.160
900.998.195	G&N CONSTRUCCIONES SAS	14.072
79.802.758	LEON BAUTISTA ISMAEL	14.000
6.567.384	CARLOS VILLALOBOS	9.794
901.033.155	LA ROCA ABRASIVOS SAS	9.653
900.995.051	JCP EFICIENCIA ENERGETICA S A S	8.563
901.049.564	VENTUS INGENIERIA SAS	8.436
860.066.818	DISTRIBUCIONES BOGOTA SAS	7.995
900.017.201	RPP INGENIERIA Y ARQUITECTURA SAS	7.969
900.420.932	IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA J M	6.931
900.077.392	RIOS DUARTE Y CIA S.A.S.	5.594
19.105.732	HECTOR ORTEGA	5.450
900.638.661	PINTUMAQ SAS	5.304
830.066.058	INNOVAR ILUMINACION LTDA	5.215
900.490.908	FERREIMPORTACIONES J&D S.A.S.	4.925
19.326.051	CAMACHO PEÑA GERMAN	4.547
1.020.723.545	DAVID FELIPE CAICEDO PINTO	4.436
17.137.800	FERNANDO MARIN	4.111
901.061.505	CONSORCIO CLINICA EMMANUEL	4.102
1.026.261.967	FABIAN RODRIGUEZ	3.508
30.506.907	YENSY NARVAEZ PARRA	2.382
901.020.489	SION SERVICIOS INTEGRALES DE INGENIERIA Y CONSTRUC	2.225
12.594.587	CACERES GIL MARCOS ANTONIO	2.000
900.475.425	IN-G INGENIERIA E INNOVACION SAS	1.908
1.115.730.351	JHON ANDERSON ESPARZA GUERRERO	1.308
900.364.280	EDIFICADORA GALOPA S.A.S	1.000
TOTAL		88.452.193

TOTAL NOTA 15 + NOTA 16	\$ 176.328.547
--------------------------------	-----------------------

NOTA 17. PATRIMONIO

El Patrimonio de la sociedad corresponden a lo establecido conforme a los estatutos de legislación comercial. Incluye el valor del capital de la compañía, las utilidades, reservas legales y Superávit del periodo. De acuerdo a capitalizaciones se tendrán en cuenta en las reuniones con la junta en el transcurso del año.

Capital social – El Capital de la Compañía al 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021 está representado \$ 2.690.708.000.

Reservas– Al 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021, las reservas comprendían el siguiente detalle:

Reserva Legal	364.138.625
Total	364.138.625

Reserva legal - Las leyes colombianas requieren que la compañía reserve cada año el 10% de sus utilidades después de impuestos hasta completar por lo menos el 50% del capital suscrito. La Ley prohíbe la distribución de esta reserva durante la existencia de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas; sin embargo, cualquier suma voluntariamente apropiada en exceso del 50% del capital suscrito puede considerarse como de libre disponibilidad por parte de la Asamblea.

CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	\$	2.690.708.000
RESERVAS OBLIGATORIAS	\$	364.138.625
PERDIDA DEL EJERCICIO	\$	(284.722.497)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	\$	7.683.990.206
TOTAL PATRIMONIO	\$	10.454.114.334

NOTA 18. INGRESOS OPERACIONALES

Esta política aplica para el reconocimiento de los ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, reconocimiento de ingresos por intereses, dividendos y regalías. Esta política no incluye el tratamiento para intercambio de bienes o servicios similares, ingresos por leasing, dividendos de inversiones contabilizadas por el método patrimonial, cambios de valor justo de activos y pasivos financieros o su enajenación y cambios de valor de otros activos circulantes, de conformidad con las NIIF para Pymes.

- **Ingreso Operacional:** Es la entrada bruta de beneficios económicos recibidos y a ser recibidos por la organización por cuenta propia, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de una entidad, siempre que

tal entrada, de lugar, a un aumento en el patrimonio neto, que no esté relacionado con los aportes de los accionistas.

- **Valor razonable:** Es el valor por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor, interesados y debidamente informados, que realizan una transacción libre.

18-1 Medición de los ingresos de actividades ordinarias.

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir tiene en cuenta el valor de cualquier descuento comercial, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad.

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización incluirá en los ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de los beneficios económicos recibidos y por recibir por parte de la entidad, por su cuenta propia, y a su vez excluirá de los ingresos de actividades ordinarias todos los valores recibidos por cuenta de terceras partes tales como impuestos sobre las ventas, impuestos sobre productos o servicios entre otros.

18-2 Pago diferido.

Si las entradas de efectivo o equivalentes al efectivo son diferidos, y el acuerdo constituye efectivamente una transacción financiera, el valor razonable de la contraprestación es el valor presente de todos los cobros futuros determinados utilizando una tasa de interés imputada.

En caso que Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización conceda un crédito sin interés, o acepta un efecto comercial cargando al comprador una tasa de interés menor que la del mercado, como contraprestación por la prestación de servicios entre otros, la tasa de interés imputada será, de entre las dos siguientes la que mejor se pueda determinar:

- a) La tasa vigente para un instrumento similar de un emisor con una calificación crediticia similar, o
- b) La tasa de interés que iguala el valor nominal del instrumento con el precio de venta en efectivo actual de los bienes o servicios.

Aquellas diferencias originadas entre el valor presente de todos los cobros futuros y el valor nominal de la contraprestación se reconocerán como ingreso de actividades ordinarias por intereses.

18-3 Identificación de la transacción de ingresos de actividades ordinarias.

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización aplicará los criterios de reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias por separado a cada transacción, siempre y cuando el precio de venta de un producto incluya un valor identificable por servicios posteriores, o de lo contrario la Compañía aplicará los criterios de reconocimiento a dos o más transacciones, conjuntamente cuando estén ligadas de forma que el efecto comercial no pueda ser entendido sin referencia al conjunto completo de transacciones.

18-4 Venta de bienes.

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización reconocerá ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes cuando se satisfagan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a) La Compañía haya transferido al comprador los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad de los bienes.
- b) La Compañía no conserve ninguna participación en la gestión de forma continua en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retenga el control efectivo sobre los bienes vendidos.
- c) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- d) Sea probable que la Compañía obtenga los beneficios económicos asociados de la transacción.
- e) Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción puedan ser medidos con fiabilidad.

18-5 Prestación de servicios.

Cuando Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización pueda estimar con fiabilidad el resultado de una transacción que involucre la prestación de servicios, reconocerá los ingresos de actividades ordinarias asociados con la transacción, por referencia al grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se informa.

El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplan las siguientes condiciones:

- a) El valor de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- b) El probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- c) El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.
- d) Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.
- e) Observamos que a corte de SEPTIEMBRE se ven reflejado que los ingresos han tenido un aumento frente al aspecto de la reactivación económica que se ha estado generando paulatinamente en el transcurso del año en curso en comparación a SEPTIEMBRE del año 2020 que fue de \$2.449.855.480 se evidencia un aumento del 38% frente a los ingresos de este año que fueron \$3.388.752.430

COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	\$ 3.751.151.016
ACTIVIDADES INMOBILIARIARIAS Y EMPRESARIA	\$ 1.630.900
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA	\$ (364.029.486)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 3.388.752.430

NOTA 19. COSTO DE VENTAS

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, podrá usar técnicas para la medición del costo de los inventarios, tales como el método del costo estándar, el método de los minoristas o el precio de compra más reciente, podrán ser utilizados por conveniencia siempre que el resultado de aplicarlos se aproxime al costo. En este caso, las condiciones de cálculo se revisarán de forma regular y, si es preciso, se cambiarán los estándares siempre y cuando esas condiciones hayan variado.

Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización empleará el precio de compra más reciente.

Al 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021, Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, reconoce como costo de ventas los derivados por el proceso interno de costeo del producto de venta.

COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 2.273.010.720
TOTAL COSTO DE VENTAS	\$ 2.273.010.720

NOTA 20. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos en que incurre la compañía para poder realizar o llevar a cabo su actividad económica, son gastos necesarios para el funcionamiento de la empresa, suelen ser fijos, ya que se ocupan para la base de las operaciones de la empresa y el desarrollo de su actividad económica. Si observamos los rubros con mayor representación son los sueldos y salarios con un valor de \$1.430.636.547 y se observa el desglose del ítem diversos para mayor análisis y revelación de los gastos representativos

GASTOS DE PERSONAL	\$	319.511.955
HONORARIOS	\$	73.259.945
IMPUESTOS	\$	192.156.503
ARRENDAMIENTOS	\$	180.336.103
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$	9.410.606
SEGUROS	\$	17.230.917
SERVICIOS	\$	85.309.853
GASTOS LEGALES	\$	3.244.773
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$	26.756.649
ADECUACION E INSTALACION	\$	40.594.337
GASTOS DE VIAJE	\$	1.124.300
DEPRECIACIONES	\$	446.448.482
DIVERSOS	\$	34.074.699
GASTOS NO DEDUCIBLES	\$	1.177.425
TOTAL	\$	1.430.636.547

A continuación, presentamos la descripción del rubro Diversos:

ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$	5.742.850
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$	5.272.578
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$	8.409.971
ENVASES Y EMPAQUES	\$	2.541.782
TAXIS Y BUSES	\$	954.400
CASINO Y RESTAURANTE	\$	4.634.163
PARQUEADEROS	\$	4.347.412
OTROS	\$	2.163.243
DIVERSOS NO DEDUCIBLES	\$	8.300
TOTAL DIVERSOS	\$	34.074.699

NOTA 21. OPERACIONALES DE VENTA

GASTOS LEGALES	\$	26.728.299
DIVERSOS	\$	72.038
TOTAL GASTOS VENTAS	\$	26.800.337

NOTA 22. INGRESOS NO OPERACIONALES

FINANCIEROS	\$	105.641.000
INDEMNIZACIONES	\$	2.677.575
DEVOLUCIONES EN OTRAS VENTAS	\$	(133.200)
DIVERSOS	\$	2.726
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	108.188.101

NOTA 23. GASTOS NO OPERACIONALES

Son todos los gastos que no están relacionados con las operaciones, actividad económica de la empresa; Donde el principal rubro son los intereses, producto del endeudamiento que posee la sociedad.

FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS	\$	1.614.049
COMISIONES	\$	6.203.756
INTERESES	\$	1.648.255
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADO	\$	24.121.964
FINANCIEROS G.M.F. 4 *1000	\$	7.553.719
OTROS	\$	392.717
IMPUESTOS ASUMIDOS	\$	8.433
MULTAS SANCIONES Y LITIGIOS	\$	1.490.090
AJUSTE AL PESO	\$	6.442
MULTAS SANCIONES Y LITIGIOS	\$	43.039.423

NOTA 24. OTRAS REVELACIONES Y CONTINGENCIAS

Este rubro corresponde a la eventualidad subsecuente de la renta del año 2017, la cual tiene un impacto significativo en el periodo del 2021 el cual se realizó su respectiva contabilización y el reajuste de impuesto diferido

CONCEPTO	DESCRIPCION	SALDO
RENTA	IMPUESTO 2017 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 8.176.000
TOTAL		\$ 8.176.000

24.1 LA EMPRESA NO ES GARANTE

La sociedad no es garante de terceros; en cambio la sociedad vinculada como Grupo Mayor SAS, Comercializadora e Importadora SAS y David Felipe Caicedo Pinto han servido como garante de algunas obligaciones.

24.2 PROCESOS EN CURSO

De acuerdo a los procesos judiciales que acontecen la compañía Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización, se revelan que nos embargaron **\$164.707.275** en las cuentas de Ahorro Bancolombia N° de cuenta 13398310984, 13390605942: (**\$160.256.531 pesos**) y Banco de Occidente (**\$ 4.450.744mcte**), el cual estos procesos fueron trasladados al juez de curso en la superintendencia de sociedades

A continuacion se presenetan los procesos en curso contra la empresa:

TIPO DE PROCESO	NO. PROCESO	JUZGADO	DEMANDANTE	GARANTIA
<i>EJECUTIVO SINGULAR DE MAYOR CUANTÍA</i>	2018-00555	<i>CUARTO CIVIL DE CIRCUITO DE BOGOTÁ</i>	<i>BANCO DAVIVIENDA SA</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR DE MAYOR CUANTÍA</i>	2018-00423	<i>SEXTO CIVIL DE CIRCUITO DE BOGOTÁ</i>	<i>CABLES COLOMBIA URIBE Y CIA S C A</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR DE MAYOR CUANTÍA</i>	2018-00336	<i>DOCE CIVIL DE CIRCUITO DE BOGOTÁ</i>	<i>CABLES COLOMBIA URIBE Y CIA S C A</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR DE MAYOR CUANTÍA</i>	2018-00566	<i>VEINTIUNO CIVIL DE CIRCUITO DE BOGOTÁ</i>	<i>NEVARDO ANTONIO MUÑOZ</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>

<i>EJECUTIVO SINGULAR DE MAYOR CUANTÍA</i>	2018-00744	<i>VEINTITRES CIVIL DE CIRCUITO DE BOGOTÁ</i>	<i>BANCO PICHINCHA</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR DE MAYOR CUANTÍA</i>	2018-00536	<i>TREINTA Y NUEVE CIVIL DEL CIRCUITO</i>	<i>FINANCIERA DANN REGIONAL</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2018-1124	<i>JUZGADO TREINTA Y CINCO CIVIL MUNICIPAL DE BOGOTA</i>	<i>CONSORCIO METALURGICO NACIONAL SAS</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2018-00855	<i>SETENTA Y SIETE CIVIL MUNICIPAL DE BOGOTA</i>	<i>CONSTRUMIL LTDA</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2018-00929	<i>NOVENO CIVIL MUNICIPAL DE BOGOTÁ</i>	<i>FACELEC SAS FABRICA COLOMBIANA DE CONDUCTORES ELÉCTRICOS</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2020-0012	<i>JUZGADO CUARENTA CIVIL CIRCUITO DE BOGOTA</i>	<i>BBVA</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2018-598	<i>JUZGADO VEINTE CIVIL CIRCUITO DE BOGOTA</i>	<i>JAIME ALFONSO ARIAS</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>PROCESO VERBAL SUMARIO</i>	2018-00987	<i>SETENTA Y SIETE CIVIL MUNICIPAL DE BOGOTA</i>	<i>IMPORTACIONES Y REPRESENTACIONES INDUSTRIALES DE COLOMBIA SA IRI</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>ABREVIADO</i>	2020-124	<i>3 CIVIL CIRCUITO</i>	<i>GABRIEL PEREZ TRIVIÑO</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>DECLARATIVO</i>	2020-140	<i>3 CIVIL CIRCUITO</i>	<i>BANCO DE OCCIDENTE</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2020-139	<i>8 CIVIL CIRCUITO</i>	<i>SCOTIABANK</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2018-611	<i>22 CIVIL CIRCUITO</i>	<i>CABLES COLOMBIA URIBE Y CIA SCA</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2020-022	<i>27 CIVIL CIRCUITO</i>	<i>BANCO BILBAO VISCAYA ARGENTARIA COLOMBIA</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2020-216	<i>29 CIVIL CIRCUITO</i>	<i>MILTON CAMARGO CRIOLLO</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2020-107	<i>41 CIVIL CIRCUITO</i>	<i>BANCO DE OCCIDENTE</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2020-520	<i>6 CIVIL MUNICIPAL</i>	<i>MILTON CAMARGO CRIOLLO</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2020-509	<i>19 CIVIL MUNICIPAL</i>	<i>BANCO PICHINCHA</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2020-805	<i>62 CIVIL MUNICIPAL Y 44 PEQUEÑAS CAUSAS</i>	<i>GUSTAVO ADOLFO GOMEZ CASTAÑO</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2018-1041	<i>15 CIVIL MUNICIPAL</i>	<i>GABRIEL PEREZ TRIVIÑO</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2018-298	<i>7 PEQUEÑAS CAUSAS</i>	<i>IMPORTACIONES Y ENERGIA & CIA LTDA</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	2020-248	<i>22 PEQUEÑAS CAUSAS</i>	<i>ALIRIO TORRES SANCHEZ</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>

<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	<i>2020-313</i>	<i>43 CIVIL MUNICIPAL</i>	<i>IBM CAPITAL DE COLOMBIA</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	<i>2018-1293</i>	<i>47 CIVIL MUNICIPAL</i>	<i>I E INTERELECTRICAS LTDA</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>
<i>EJECUTIVO SINGULAR</i>	<i>2018-1016</i>	<i>49 CIVIL MUNICIPAL</i>	<i>CENCOSUD COLOMBIA SA</i>	<i>FIRMA EMPRESA</i>

De acuerdo a la información que tenemos respecto a nuestro acreedor IBM CAPITAL DE COLOMBIA SAS aclaramos:

1. Sin perjuicio de las conversaciones con CIFUENTES & URIBE LTDA, quienes afirman haber recibido poder por parte de IBM CAPITAL DE COLOMBIA SAS, así como del resultado de estas, manifestamos que los contratos de arrendamiento N°. CO2K-9TPT72-2 y N° COCJ-9RMU8D-6 terminaron al vencimiento del plazo de 36 meses.
2. No conocíamos el contenido de la escritura pública 454 del 4 abril del 2013 otorgada en la notaria 75 de Bogotá, de hecho, dicho documento solo nos fue puesto de presente mediante correo electrónico recibido el 13 de DICIEMBRE, enviado por Fredy Ayala Sanabria de CIFUENTES & URIBE LTDA.
3. En consecuencia, aclaramos:
 - 3.1 Desconocemos cualquier factura generada por IBM CAPITAL DE COLOMBIA SAS posterior al plazo de 36 meses de cada contrato; dichos contratos terminaron al vencer el plazo estipulado en los mismos y por ello solicitamos proceder en consecuencia.
 - 3.2 En cuanto al contrato CO2K-9TP72-2, manifestamos que no nos es posible ejercer opción de compra alguna, porque los equipos perecieron por circunstancias propias de uso no imputables a culpa de Caicedo Grupo Eléctrico Colombiano C I S en C – En Reorganización.
 - 3.3 Es de nuestro interés continuar las conversaciones con CIFUENTES & URIBE LTDA ya que por principio ético no desconocemos las sumas que en realidad se adeudan, pero ceñidos en las condiciones de los contratos, como ya precisamos.
 - 3.4 Con todo, estas manifestaciones se entienden sin perjuicio de las excepciones relativas a la existencia, validez y eficacia, tanto de los contratos como de las facturas, en un eventual proceso judicial en caso de que las conversaciones con CIFUENTES & URIBE LTDA. No lleguen a buen puerto


DAVID FELIPE CAICEDO PINTO
C.C 1.020.723.545
REPRESENTANTE LEGAL


DIANA MILENA SILVA REYES
CONTADOR PUBLICO
T.P. 201755 - T


GILBERTO REYES GAITAN
REVISOR FISCAL
T.P. 5725 - T