

FONDO GANADERO DE SANTANDER S.A. EN LIQUIDACION

 Balance General
 Octubre 31 de 2018


		OCTUBRE 2018
ACTIVO		
DISPONIBLE	(Nota 2)	2.198.155
Bancos		4.860
Cuentas de Ahorro		2.193.295
INVERSIONES TEMPORALES	(Nota 3)	307.851
Derechos Fiduciarios		307.851
DEUDORES:	(Nota 4)	0
* PROMESA DE COMPRAVENTA		243.337.747
* PROVISIONES	(Nota 5)	-243.337.747
Provision Cartera		-243.337.747
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:	(Nota 6)	8.680.007.800
* TERRENOS		8.661.415.900
Rurales		8.661.415.900
* EQUIPO DE OFICINA		10.444.162
Muebles y Enseres		10.444.162
* EQUIPO COMPUTACION.COM.		4.250.000
Equipo Procesamiento de Datos		4.250.000
* SEMOVIENTES		3.897.738
Especies Mayores		3.897.738
INVERSIONES PERMANENTES	(Nota 7)	45.237.413
Acciones Y Aportes		44.737.413
Aportes en Cooperativas		500.000
TOTAL DEL ACTIVO		8.727.751.219
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR	(Nota 8)	210.735.774
Deudas con Accionistas		137.863.827
Retenciones en la Fuente		164.217
Acreeedores y Costos Varios		72.707.730
IMPUESTO GRAVAM.Y TASAS	(Nota 9)	15.205.000
Impuesto de Renta por pagar		15.205.000
OBLIGACIONES LABORALES	(Nota 10)	1.599.289
Cesantias Consolidadas		766.441
Intereses sobre Cesantias		125.453
Vacaciones Consolidadas		508.773
Prima		198.622
PROVISION	(Nota 11)	761.967.405
Para Obligaciones Fiscales		549.456.388
Renta y Complementarios		549.456.388
Otros Gastos		212.511.017
Para Costos y Gastos		202.311.017
Para Archivo de la Liquidación		10.200.000
TOTAL PASIVO		989.507.468

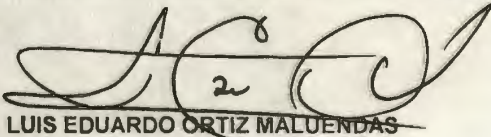
FONDO GANADERO DE SANTANDER S.A EN LIQUIDACION

**Balance General
Octubre 31 de 2018**



OCTUBRE 2018

PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
Capital Suscrito y Pagado	(Nota 12)	160.643.310
Acciones Clase "A"		65.638.420
Acciones Clase "B"		95.004.890
DISTRIBUCION ANTICIPADA DE REMANENTE (DB)		
Art.241 Codigo de Comercio	(Nota 13)	-17.062.691.776
RESERVAS		
Reserva Reposicion de Activos	(Nota 14)	1.747.884.500
REVALORIZ.DEL PATRIMONIO		
Revalorizacion del Patrimonio	(Nota 15)	12.497.238.552
RESULTADO DEL EJERCICIO		
Resultado del Ejercicio		-349.104.368
RESULTADO DE EJERCIC.ANTERIORES		
Perdida acumulada de ejercicios Anteriores	(Nota 16)	-5.373.183.902
SUPERAVIT POR REVALUACIONES		
	(Nota 17)	16.117.457.435
VALOR REALIZABLE ACTIVOS		
De acciones		195.097.043
De Propiedades Planta y Equipo		15.922.360.392
TOTAL PATRIMONIO		7.738.243.751
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		8.727.751.219

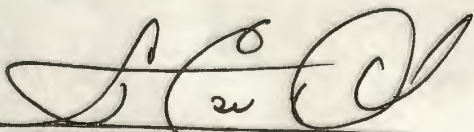

LUIS EDUARDO ORTIZ MALUENDAS
 LIQUIDADOR

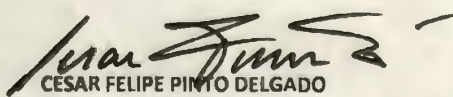

CESAR FELIPE PINTO DELGADO
 Contador T.P.37628-T

FONDO GANADERO DE SANTANDER S.A. EN LIQUIDACION



Estado de Resultados Octubre 31 de 2018		2018
		Enero 01 a Octubre 31
INGRESOS OPERACIONALES	(Nota 18)	0
Ganadería Depositarios y fincas y cio ganado		0
(-) COSTO DE VENTAS	(Nota 19)	0
Ganadería Depositarios y fincas y cio ganado		0
RESULTADO OPERACIONAL DIRECTO		0
(-) GASTOS DE ADMON Y VENTAS	(Nota 20)	302.256.201
Honorarios		232.428.152
Impuestos		2.347.000
Arrendamientos		358.863
Gastos Mantenimiento		581.400
Contribuciones y Afiliaciones		2.686.092
Servicios		23.449.044
Gastos Legales		248.830
Gastos de Viaje		700.382
Diversos		39.456.438
RESUL. OPER. ANTES PROV. DEP.Y AMOR.		-302.256.201
(-) Provisiones, Deprecia. y Amort.	(Nota 21)	30.063.694
Provisiones Procesos Juridicos		30.063.694
RESULTADO OPERACIONAL NETO		-332.319.895
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES	(Nota 22)	135.087
Financieros		104.154
Recuperaciones-Aprovechamientos		30.668
Diversos		265
RESULTADO DESP. DE ING. NO OPERACIONALES		-332.184.808
(-) GASTOS NO OPERACIONALES	(Nota 23)	16.919.560
Intereses y Comisiones-GMF(4°mil)		903.457
Gastos Diversos		16.016.103
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO RENTA		-349.104.368
(-) Provision Impuesto de Renta		0
RESULTADO DEL EJERCICIO		-349.104.368


 LUIS EDUARDO ORTIZ MALUENDAS
 LIQUIDADOR


 CESAR FELIPE PINTO DELGADO
 Contador T.P.37628-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
EJERCICIO A OCTUBRE 31 DE 2018

FONDO GANADERO DE SANTANDER S.A. EN LIQUIDACION NIT.890200902-6

NOTA 1. El FONDO GANADERO DE SANTANDER S.A EN LIQUIDACION, viene operando como Sociedad Anónima de Economía Mixta, su constitución fue protocolizada el día 8 de febrero de 1945, mediante escritura pública número D192 de la Notaria Primera de Bucaramanga. El término de duración es de 100 años contados a partir de la fecha de constitución y se extiende hasta el año 2045.

Según Acta 116 de Junio del 2013 se aprobó la Disolución y Liquidación anticipada de la compañía.

El objetivo del Fondo es Fomentar y Mejorar la Industria Ganadera mediante la integración de Compañías con aporte de Ganado de Cría, Levante y Engorde, bajo la forma de " Contratos en Participación ", y realizar los demás actos y negocios relacionados con la actividad Ganadera y preservación y selección de razas

La sociedad tiene su domicilio en el municipio de Bucaramanga, Departamento de Santander.

Para el año 2018, se registran contablemente los activos por su valor de realización en aplicación del art.112 del Decreto 2649 de 1993 y Circular 115-00006 de Diciembre 23 do 2010 omitido por la Superintendencia de Sociedades para la determinación del valor neto realizabil se contrató a la Lonja de Propiedad Ralz de Bucaramanga para octoctuar AVALUOS CORPORATIVOS .

Sus políticas y prácticas contables se ajustan a las normas generalmente aceptadas en Colombia para la Contabilidad de Causación, y a las Normas expuestas en el Decroto 2649 de 1993 y demás normas que regulan la Contabilidad. Se utiliza el criterio de materialidad para determinar la importancia relativa de las cifras contonidas en los Estados Financieros presentados con corte a septiembre 30 de 2018 porcentaje que representa la cuenta con respecto al total del grupo, la cuenta con respecto el activo o pasivo total o el activo corriente o pasivo corriente, según corresponda. Igualmente se analiza con respecto al patrimonio de la compañía, con respecto a las cuentas de resultado la importancia relativa se analiza se cuenta con respecto a su grupo. El Fondo Ganadero se sujeta a la Resolución 9631 de 17 de septiembre de 1990 de la Superintendencia de Sociedades, Entidad éste que ejerce su control y vigilancia según circular externa 002 de Enero 23 de 1990.

NOTA 2. DISPONIBLE

No tiene ninguna clase de restricción, estos recursos son para usos de carácter operativo como el pago de proveedoras y de nómina.

	oct-18
Caja	0
Bancos	4.860
Cuentas de Ahorros	2.193.295
TOTAL DISPONIBLE	2.198.155

NOTA 3. INVERSIONES TEMPORALES

Corresponde a recursos colocados en inversiones de renta fija o variable de fácil disponibilidad, buscando mantener su poder adquisitivo en términos reales.

	oct-18
Derechos Fiduciarios Fiducolumbia	307.851
TOTAL INVERSIONES	307.851

Los recursos en fiducia alianza corresponden a valores recibidos para reembolso de acciones de la clase A departamental.

NOTA 4. DEUDORES

PROMESA DE COMPRA-VENTA

	oct-18
Fincas la Esmeralda	243.337.747
TOTAL PROMESA DE COMPRAVENTA	243.337.747

NOTA 5. PROVISIONES

	oct-18
PROVISION DE CARTERA	
Provisión Deudores	(243.337.747,00)
TOTAL	(243.337.747,00)

El saldo de la promesa de compraventa de la finca la esmeralda actualmente se encuentra pendiente del pago porque existe en la actualidad un proceso de restitución de tierras.

NOTA 6. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS

	oct-18
Lote #04	160 040 000
Lote #06	292 330 500
Lote Villa Martha	462 370 500
Hacienda San Lorenzo	3.687 231 750
Hacienda Calandayma	4.621.813.860
Total Terrenos	8.981.418.900

Para el año 2016, se registran contablemente los activos por su valor de realización en aplicación del art 112 del Decreto 2649 de 1993 y Circular 115-00006 de Diciembre 23 de 2010 emitido por la Superintendencia de Sociedades para la determinación del valor neto realizable se contrató a la Lonja de Propiedad Raíz de Bucaramanga para efectuar AVALUOS CORPORATIVOS

EQUIPO DE OFICINA

Muebles y Enseres	10.444.182
Total Equipo de Oficina	10.444.182

EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN

Equipo Procesamiento de Datos	4 250.000
Total Equipo de Computación y Comunicación	4.250.000

INVENTARIO DE EQUIPO DE COMPUTO, MUEBLES ENSERES Y OTROS

OFICINA

- 1 Fotocopiadora Marca Kyocera Ref: KM 1600LA
- 1 Servidor Marca Dell Ref: Power Edge T100, con monitor, teclado y mouse marca Dell
- 1 Protector de choqueros Ref: p-16231068881
- 1 Router de Internet (Telebucaramanga)
- 1 Impresora Laser, marca HP Ref: P2055 dn
- 1 Impresora Samsung Ref: ML-2165W
- 1 Grapadora Industrial Marca Rapid 9
- 1 UPS marca Untoc
- 1 Mueble en madera con 3 cajones
- 3 Sillas giratorias de 2 brazos, marca fonzi
- 3 Sillas sin brazos negras
- 1 Sumadora marca Casio Ref: DR-120LB
- 1 Computador marca DELL Vostro 2205 Ref: 12242917405, con monitor, teclado, mouse, y parlantes
- 3 Telefonos Inalambricos marca Panasonic, con sus respectivos bases
- 1 Disco duro portable marca seagate Ref: PN-9ZF2N5-501
- 1 Televisor marca Sony Bravia de 40"
- 1 Mesa en madera redonda
- 1 Mueble en madera de 4 Puertas
- 1 Archivalor metalico de 4 puertas en vidrio
- 1 Decodificador TDT marca Thunder
- 1 Calentora marca Juan Valdez
- 1 Nevera marca icasa de color amarillo
- 1 Impresora HP-F2280
- 1 Aire acondicionado LG Ref: 503I A5PE4414
- 1 Silla ejecutiva de 2 brazos
- 1 Cortadora de papel marca Royal Ref: 112MX
- 1 Caja fuerte marca Stetlock
- 1 Papolera de papel
- 4 Papeleras pequeñas
- 1 Computador con monitor, teclado, mouse, y parlantes marca Dell (Acciones)
- 2 CPU marca Dell (Personal y Ganaderia)
- 1 Computador todo en uno, con mouse y teclado, marca Dell
- 1 Sumadora marca Casio DR-1212S

BODEGA

- 1 Impresora HP-V40
- 1 Ventilador de piso marca Sanyo (Regular estado)
- 1 Impresora HP-Laser 1180
- 1 Cpu marca Dell (Contador de Hoja Board)
- 1 Cpu marca Dell Ref: 4GGL3K1 (Auditoria)
- 1 Video Bean marca Epson Ref: L51g con pedestal y su respectivo maletin
- 5 Monitores marca Dell
- 2 Maquinas de Escribir IBM (Mal estado)
- 1 CPU marca Dell Ref: 3M-H7J1 (Aguachica)
- 1 Gullotina
- 1 CPU antiguo (mal estado)
- 1 CPU marca Dell Ref: 8GGL3k1 (Sin fuente de poder)
- 4 Telefonos panasonic Ref: KX-T7730 de color blanco (Commutador)
- 8 Telefonos marca Telecom (3 negros y 5 Blancos conmutador)
- 1 Par de parlantes marca dell
- 1 Sumadora marca casio Ref: DR 120LB negra
- 3 Bandejas pequeñas en acero
- 1 Bandeja grande en acero
- 1 Cuadro de Tulanes
- 1 Cuadro de toros
- 1 Cuadro de vacas
- 1 Cuadro de Simon Bolivar
- 1 Cuadro sub-realista
- 1 Cuadro soñor fundador
- 1 Cuadro paisaje casa
- 1 Cuadro paisaje vacas
- 1 VHS marca panasonic J26
- 1 Central telefonica marca panasonic Ref: KX-TES824
- 1 Sumadora marca Casio Ref: DR-8220
- 2 Decodificadores orbitel
- 3 Decodificadores de Tocom
- 1 Decodificador Wimax marca siemens
- 1 UPS marca APC
- 1 Sumadora caso Ref: DR-1212S
- 1 Parlante grabador marca panasonic (juntas)
- 1 Sumadora casio DR-7220
- 1 Caballo en bronce
- 2 Vidrios con piedra (Fogasa)
- 1 Calentora marca samurai
- 2 Impresoras Epson LQ-1170
- 1 Sumadora casio Ref: DR-120X
- 1 Unidad de DVD
- 1 Fax marca panasonic Ref: KX-FT867
- 1 Probador de billetes marca indumago
- 1 Perchero en madera
- 1 Butaco en madera
- 1 Ventilador Samurai turbo blanco
- 1 Aspiradora marca sanyo

EL VALOR ESTIMADO PARA EL LISTADO DE ACTIVOS RELACIONADOS SE AVALUO EN \$14,694,182

SEMOVENTES

ESPECIES MAYORES

	oct-18
Semovientes de Servicio	3.897.738
Total Semovientes de Servicio	3.897.738

NOTA 7. INVERSIONES PERMANENTES

La Superintendencia de Sociedades mediante circular externa 05 del 24 de Noviembre de 1.998 reglamentó el procedimiento de Valoración y registro de las Inversiones, permitiendo clasificaciones en atención a su intención de realización, tipo de rendimientos y control ejercido sobre el ente emisor de las Inversiones permanentes.

Registramos el valor de las acciones Centro de Ferias de Bucaramanga y Cooperative Coomutrasen

	%	
	Partición	
Acciones en Centro		44.737.413
Aportes en Cooperativas		500.000
TOTAL INVERSIONES		45.237.413

PASIVO:

Nota especial: Al inicio de la liquidación de la entidad se elaboró el inventario para liquidar con corte a Diciembre 31 de 2013, encontrando una clasificación del pasivo según su clase así:

Primera Clase:

Impuestos y obligaciones laborales \$471.144.881

Tercera Clase

Obligaciones Financieras \$1.089.938.445

Quinta Clase

Acreedores varios y provisiones \$3.790.865.279

Total pasivo para liquidar \$ 5.351.948.605

En este momento cuando el avance del proceso de reembolso de acciones es del orden del 70%, la empresa ha cancelado en su totalidad los pasivos de clase: Primera y Tercera.

PASIVO CORRIENTE

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

	oct-18
Deudas con Accionistas	137.883.827
Retenciones en la Fuente	164.217
Otros Acreedores	48.104.371
Reembolso de Gastos Dr Ortiz	27.727.383
Honorarios Revisoria Fiscal	8.855.200
Honorarios Abogado Bocoras	4.580.000
Honorarios Javier Pereira	870.000
Honorarios Cesar Felipe	3.195.082
Honorarios Myriam Amparo	350.000
Honorarios Sandra Amaya	1.850.000
Servicio Mensajería Javier Lest	-
Servicio Norma Monica Jimena Fontalvo	100.000
Compra Papelería y Otros	31.854
Servicio Gente Uribé Juan Carlos Alvarado pendiente ARL respecto la situación	844.872
Predial Calandaima/ Tesorería Municipal de Paillitas	11.228.030
Predial Calandaima/ Tesorería de Chimichagua	8.616.929
Predial Aguachica/ Tesorería Municipal de Aguachica	3.758.400
Fondo de Pensiones	0
Aportes a Promotoras de Salud, Riesgos y Cajas de Compensación	0
Totales	210.736.774

NOTA 9. IMPUESTO GRAVAMENES Y TASAS

	oct-18
Impuesto a la Renta por Pagar 2017	15.205.000
Totales	15.205.000

Corresponde al impuesto de renta 2017 por valor de \$13.897.000 y en intereses \$1.308.000.

NOTA 10. OBLIGACIONES LABORALES

	oct-18
Nomina por pagar	-
Cesantías Consolidadas	766.441
Intereses sobre Cesantía	125.453
Vacaciones Consolidadas	508.773
Prima	188.823
Totales	1.689.588

NOTA 11. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

PARA COSTOS Y GASTOS

	oct-18
Otros Costos y Gastos	45.231.017
Otros Costos Honorarios del Liquidador	157.080.000
Provisión Archivo de la Liquidación	10.200.000
Totales	212.511.017

PARA OBLIGACIONES FISCALES

	oct-18
De Renta y Complementarios	549.458.388
Totales	549.458.388

PATRIMONIO

NOTA 12. CAPITAL SOCIAL

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Acciones suscritas y pagadas as:

	oct-18	VALOR
ACCIONES		
Clase "A"	6.563.842	65.638.420
Clase "B"	8.900.489	86.004.880
Total Acciones	15.464.331	150.643.310

Valor nominal de acción \$10 (Diez Pesos).

NOTA 13. DISTRIBUCION ANTICIPADA DE REMANENTES (DB)

	oct-18
Distribución anticipada de remanente art 241 Cod. comercio	17.062.891.776
Total	17.062.891.776

Esta cuenta de carácter temporal, reconoce el valor entregado por la sociedad en liquidación a los accionistas a título de anticipo de remanente, en ejercicio de la prerrogativa legal prevista en el artículo 241 del código de comercio.(oficio 115-042143 del 22 de Marzo de 2011 Supo sociedades).

Desde que se inició la liquidación de la entidad y hasta Diciembre 31 de 2017, se han anticipado reembolsos de 10.594.904 acciones.

NOTA 14. RESERVAS

RESERVAS OBLIGATORIAS

	oct-18
Reserva para readquirir acciones	0
Reserva Reposición de Acciones	1.747.984.600
Totales	1.747.984.600

NOTA 15. REVALORIZACION DEL PATRIMONIO

AJUSTE POR INFLACION

	oct-18
Revalorización del Patrimonio	12.487.238.582
Total Revalorización del Patrimonio	12.487.238.582

NOTA 16. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

	oct-18
Perdida Ejercicios Anteriores	5.373.183.902
Totales	5.373.183.902

NOTA 17. SUPERAVIT POR MAYOR VALOR REALIZABLE DE ACTIVOS

	oct-18
Terranos/Edificaciones/Acciones	18.117.457.435
Totales	18.117.457.435

Represente el valor de ajuste por la diferencia entre el valor en libros una vez cerrada la depreciación frente al valor de avalúos comerciales de los bienes para determinar su valor realizable aplicando la Circular No.115-00006 de 2010 omitida por la Superintendencia de Sociedades.

NOTA 18. CUENTAS DE ORDEN

	oct-18
Cuentas Deudoras Fiscales	6.142.495.622
Cuentas Deudoras de Fiscales por Contra	0
TOTAL DEUDORAS	6.142.495.622

Esta cuenta de orden representa el valor de la diferencia de valor entre el patrimonio neto fiscal (Dian), frente al valor del patrimonio contable, la diferencia se da porque en contabilidad se llevan registrados los activos por el valor realizable; mientras que para la Dian tiene costo fiscal especial

	oct-18
Cuentas Deudoras Control	1.119.648.750
Cuentas Deudoras de Control por Contra	0
TOTAL DEUDORAS	1.119.648.750

Esta cuenta de orden representa, el valor de toda la historia de cartera castigada de la entidad en su vida social.

NOTA 19. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales se detallan de la siguiente forma:

	oct-18
Ventas Ganadería, Depositarios y Fincas	0
Ventas Netas	0

NOTA 20. COSTO DE VENTAS

El costo de ventas representado es:

	oct-18
Costos de actividad agropecuaria	0
TOTAL VENTAS	0

NOTA 31. GASTOS OPERACIONALES

GASTOS DE ADMINISTRACION

	oct-18
Honorarios	232.428.182
Revisoría Fiscal	18.731.000
Asesoría Contable y Procesamiento de Datos	50.065.590
Asesoría en Sistemas	4.951.556
Honorarios Liquidador	157.060.000
Mantenimiento reparación y adecuaciones	551.400
Impuestos (Industria y Cio)	2.347.000
Contribuciones y afiliaciones	2.686.092
Colombia-hosting	190.850
Cuota de Superintendencia de Sociedades	781.242
Cuota Administración Ofc 804	1.714.200
Servicios	23.448.044
Vigilancia y Cefeduría (Fincas)	350.000
Aseo	1.292.280
Gente Util(Empleado pendiente ARL resuolvo)	3.156.742
Manejería	2.318.000
Servicios Administrativos, Nomina y Acciones	7.339.832
Servicios Públicos (Acueducto, Energía, Teléfono)	5.863.440
Correos y Telegramas	151.750
Avises y Publicaciones	2.878.000
Gastos Leales	248.830
Gastos de Viaje	700.382
Diversos	39.456.437
Nomina Fincas	33.898.726
Elementos de Aseo y Cefetoria	1.443.395
Utilles de Papotería y Fotocopiado	1.856.631
Combustibles y Lubricantes	205.017

Taxis y Buses	214.000
Casino y Restaurante	1.023.000
Perqueadera	74.400
Fungibles	843.073
	<u>301.897.337</u>

NOTA 22. PROVISIONES

	oct-18
Provisiones	30.083.684
Total Gasto de Administración	<u>30.083.684</u>

Representa el valor provisionado para contingencia sobre proceso de tierras finca la osmeralda

NOTA 23. OTROS INGRESOS

INGRESOS NO OPERACIONALES

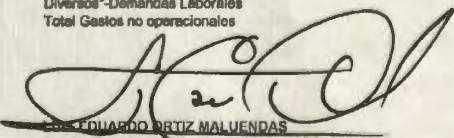
	oct-18
Intereses Bancarios	104.154
Diversos	30.668
Aprovechamientos	265
Total Ingresos no operacionales	<u>135.087</u>

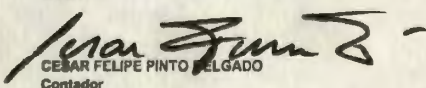
El valor de aprovechamiento representa costos y gastos recuperados por compensación de los adjudicatarios ambiental por administración y mantenimiento de los predios donde la fecha de su adjudicación hasta la fecha fecha de la venta de los mismos.

NOTA 24. GASTOS NO OPERACIONALES

GASTOS NO OPERACIONALES

	oct-18
Comisiones Bancarias	316.707
Impuestos G.M.F 4°mil	542.563
Intereses y Cheq	44.187
Diversos-Demandas Laborales	16.018.103
Total Gastos no operacionales	<u>16.919.560</u>


EDUARDO ORTIZ MALUENDAS
 Fondo Ganadero de Santander S.A. en Liquidación
 Liquidador


CESAR FELIPE PINTO BELGADO
 Contador
 TP.37628-T