

## **FEDCO S.A. EN REORGANIZACION**

### **INFORME DE GESTIÓN DE LA JUNTA DIRECTIVA Y DEL REPRESENTANTE LEGAL**

**AÑO 2022**

#### **Señores Accionistas:**

En cumplimiento de los Estatutos de la Empresa y de conformidad con las normas legales vigentes, presento a la Asamblea General de Accionistas, este informe donde se consignan las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2022

#### **ENTORNO**

El año 2022 fue un año de grandes cambios en el campo económico caracterizados por un índice alto inflacionario, volatilidad en la tasa de cambio del dólar y tendencia hacia el alza en las tasas de interés por parte del Banco Central.

La inflación durante el año 2022 fue del 13.12%, muy por encima del pronóstico del Banco Central y registrando una clara tendencia creciente. Este aumento en los precios, especialmente de alimentos, incidió sobre el poder adquisitivo de los consumidores finales de bienes y servicios.

Por otra parte, la alta devaluación registrada en el año 2022 encareció las importaciones de bienes de consumo, ocasionando algunos ajustes en los movimientos financieros de las empresas importadoras.

Adicionalmente, en el último trimestre del año se presentó un alza en la tasa de intervención del Banco República hasta el punto de llegar a un 12%, que trajo como consecuencia un aumento general en las tasas activas de los Bancos.

Sin embargo, a pesar de todas estas adversidades presentadas por el entorno económico durante el año 2022, el sector comercio pudo encontrar aspectos que favorecieran el desempeño futuro hacia el año 2023. Con base, en el comportamiento de los ciclos económicos se presagia una estabilización en la inflación hacia finales del año, control en las alzas de las tasas de interés y un crecimiento de la demanda.

## EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS

Durante el año 2022 se presentó una pérdida en los resultados financieros de la empresa equivalente a (\$1.410.6) millones representando una disminución de la pérdida con respecto al año anterior de \$1.461.7 millones, cuando ésta en el año 2021 ascendió a (\$2.872.3 millones). Se generó una utilidad bruta al cierre del 2022 de \$3.006.4 millones con un margen bruto de 46.16 %. Este margen representó una mejoría con respecto al año 2021 que reafirma la estrategia de continuidad del negocio en FEDCO SA orientada a mejorar la rentabilidad en el negocio de compra y venta de productos de Belleza, Salud, Bienestar e Higiene personal. Los Gastos de Administración por \$3.913.8 millones y los Costos de Distribución por un valor total de \$4.465.8 millones, significaron una disminución global en los Gastos de Operación de \$606.7 millones, con una variación de (6.7%), al pasar los Gastos de Operación en el año 2021 de \$8.985.9 millones a un valor de \$8.379.7 millones en el año 2022. Esta disminución en los gastos, corresponde a la continuación de la estrategia orientada a mejorar los resultados operacionales, la cual viene desde los dos últimos años.

Por otra parte, los gastos financieros se aumentaron en \$76.5 millones, al pasar en el año 2021 de un valor de \$820.8 millones a un valor en el año 2022 a un valor de \$897.43 millones.

Los Ingresos Operacionales provenientes de las ventas de productos de Belleza, Salud, Bienestar e Higiene personal presentaron un aumento de \$1.834.2 millones equivalentes a un 39.2%, al pasar de \$4,678.7 millones en el año 2021 a un valor de \$6.512.9 millones en el año 2022. Este resultado positivo se debe a las diferentes estrategias comerciales buscando mejores alianzas con proveedores y garantizar una buena existencia de productos en las tiendas y de esa manera se pudieron conseguir mejores resultados en ventas durante el año.

El margen bruto de un 46.16% fue un buen resultado producto de la gestión comercial de la organización. Sin embargo, la utilidad bruta generada durante el año 2022 por un valor de \$ 3.006.5 millones sumados a los otros ingresos que fueron de \$ 4.096.1 millones no fueron suficiente para la absorción de los Gastos de Operación de la empresa durante el año 2022, equivalentes a \$9.240.8 millones.

En lo que se refiere a Otros Ingresos por valor de \$4.096.1 millones estos se relacionan con la maximización de los espacios comerciales a proveedores para así mejorar los Ingresos generales de la empresa y de esta manera disminuir el impacto negativo de la pérdida operacional.

Como complemento a este análisis, se acompaña el Estado de Cambio en el Patrimonio y el estado de Cambio en el Flujo de Efectivo, los cuales muestran en mejor forma la evolución de la compañía durante el año 2022 comprada con el año 2021.

## SITUACIÓN ECONÓMICA

Los Activos de la empresa equivalieron a \$339.832.4 millones, presentando un aumento de un 0.21%, equivalentes a un valor de \$714.5 millones con respecto al año 2021 que representaron un valor de \$339,117.8 millones.

Los Activos Corrientes que equivalen en el año 2022 a \$121.359.8 millones, presentaron un aumento de \$1.310.1 millones con respecto al año 2021, representando un incremento del 1.09%.

Los Activos No Corrientes decrecieron con respecto al año 2021 en \$595.5 millones, como resultado de disminución en el rubro de Propiedades, Planta y Equipo de \$542.5 millones.

El pasivo total de la empresa durante el año 2022 fue de \$255.797.3 millones que comparado con el valor del año 2021 que fue de \$253.672.6 millones, presentó un aumento de \$2.124.7 millones, un 0.84%.

El valor del Patrimonio de la empresa al finalizar el año 2022 equivalió a la suma de \$84.035 millones mientras en el año 2021 su monto fue de \$85.445.1 millones, presentando una disminución de \$1.410.1 millones, equivalentes a un – 1.65%. A pesar de esta disminución que es producto de la pérdida registrada en el año 2022, este efecto adverso se ha ido reduciendo a través de los años anteriores con ocasión de la disminución en la pérdida registrada cada año, observándose así una estrategia centrada en la continuidad del negocio para disminuir el impacto negativo en la cuenta de patrimonio de la empresa.

## SITUACIÓN ADMINISTRATIVA

En el 2022 se enfocó el trabajo por parte de Recursos Humanos a garantizar el funcionamiento y sostenibilidad del negocio optimizando las estructuras asegurando cada proceso interno que permitiera operar las tiendas y las áreas administrativas.

### Estructura de la Empresa

La planta de personal de Fedco al cierre del año 2022:

<b>Planta de Personal por Área</b>	<b>2022</b>
<b>Centro de Distribución</b>	7
<b>Tiendas</b>	70
<b>Administración</b>	24
<b>Total</b>	<b>101</b>

## Contrataciones

El área de selección continuó esforzándose por racionalizar el proceso de selección de la compañía y mejorando su herramienta de gestión del talento para responder a la necesidad de efectuar contrataciones rápidas y eficaces.

## **ESTRATEGIAS DE MERCADEO**

En lo que se refiere a actividades de mercadeo, estas se centraron con actividades orientadas a incrementar el valor por transacción en las tiendas, tales como un mejor merchandising en las tiendas.

## **SISTEMA DE AUTOCONTROL, PREVENCIÓN Y GESTIÓN DE RIESGO INTEGRAL CONTRA EL LAVADO DE ACTIVOS, FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO Y FINANCIACIÓN DE LA PROLIFERACIÓN DE ARMAS DE DESTRUCCIÓN MASIVA – SAGRILAFT**

FEDCO S.A. ha implementado el sistema de autocontrol, prevención y gestión de los riesgos de lavado de activos, financiación del terrorismo y financiación de armas de destrucción masiva, para lo cual, ha diseñado un manual que recoge las políticas, procedimientos y acciones que deben ser tenidas en cuenta en las distintas áreas de la empresa, de acuerdo con las actividades que desarrolla en su objeto social y que pueden ser vulnerables a estos riesgos, ajustándose a las disposiciones que ha dictado la Superintendencia de Sociedades al respecto.

Para esto, además del análisis de las propias amenazas y vulnerabilidades, fueron consultados los modelos implementados en otras organizaciones y sectores, para seguir las mejores prácticas en el tema.

La relevancia del sistema y los principales componentes del mismo fueron socializados con los accionistas. Adicionalmente, el sistema y su estado de implementación y cumplimiento fueron presentados a la Junta Directiva durante el año 2022.

Asimismo, se ha realizado capacitación y sensibilización para la aplicación de las disposiciones del manual y del sistema en general, por parte de los funcionarios encargados de áreas relevantes (Jurídica, Auditoría, Contabilidad, Tesorería, Comercio Exterior, etc.) y a la fecha, la sociedad aplica controles y realiza los reportes exigidos en las normas vigentes.

## **SITUACIÓN JURÍDICA Y ASPECTOS LEGALES**

En cumplimiento del artículo 1 de la Ley 603 de Julio 27 de 2000 se puede garantizar ante socios y ante autoridades que los productos protegidos por derecho de propiedad intelectual están siendo utilizados en forma legal, es decir con el cumplimiento de las normas

respectivas y con las debidas autorizaciones; y en el caso específico del Software de acuerdo con la licencia de uso que viene con cada programa; y que además las adquisiciones de equipos es controlada de tal manera que nuestros proveedores satisfagan a la empresa con todas las garantías de que estos son importados legalmente.

De acuerdo a lo establecido en la Ley 222 de 1995 copia de este informe de Gestión fue entregado oportunamente a la Revisoría Fiscal para que en su dictamen informe sobre su concordancia con los Estados Financieros.

Se deja constancia de que no se entorpeció la libre circulación de las facturas emitidas por nuestros proveedores en concordancia con el artículo 87 de la ley 1676 de 2013.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015 y el Decreto 2131 de 2016. Las NCIF se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas al 31 de diciembre de 2013 por el IASB.

En cuanto al cumplimiento de las disposiciones de ley vigentes sobre la causación y pagos oportunos de los aportes fiscales y parafiscales establecidos por la ley de seguridad social integral, es necesario advertir que a raíz de la complicada situación financiera presentada desde 2017 y las adversidades del entorno durante el año 2020, la sociedad presentó retrasos en los pagos y aportes al sistema, no obstante lo cual, actualmente está adelantando los pagos debidos y realizando la depuración con cada una de las entidades con las que ha tenido vinculación. Para esto, ha realizado no solamente las gestiones para depurar la deuda real y la deuda presunta con cada entidad, sino que se han realizado acuerdos de pago con distintas entidades, los cuales se encuentran en ejecución.

FEDCO S.A. En Reorganización fue admitida al trámite de reorganización empresarial mediante Auto No. 400-010309 del 26 de julio de 2018. A partir del inicio del proceso, se produjeron para la sociedad y para sus acreedores los efectos definidos en la ley 1116 de 2006, entre ellos, la imposibilidad de iniciar o continuar procesos de ejecución para el cobro de sumas de dinero cuyo origen fuera el incumplimiento de obligaciones adquiridas por la sociedad con anterioridad a la fecha de expedición del auto de admisión al proceso.

Agotadas todas las etapas del proceso de reorganización empresarial y de negociación de acreencias, y previa realización del control de legalidad correspondiente, en audiencia de confirmación celebrada el 20 de septiembre de 2022 la Superintendencia de Sociedades aprobó y confirmó los términos del acuerdo de reorganización celebrado por la sociedad y sus acreedores, el cual recibió la votación positiva de la mayoría de los acreedores reconocidos en el proceso, por lo cual, actualmente Fedco S.A. se encuentra en etapa de ejecución del acuerdo de reorganización.

## **ACONTECIMIENTOS MÁS IMPORTANTES ACAECIDOS DESPUES DEL EJERCICIO**

El funcionamiento de la Empresa ha estado operando en forma muy lenta en los primeros meses del año 2023, como resultado de la incertidumbre ante los inminentes cambios que propone el actual gobierno.

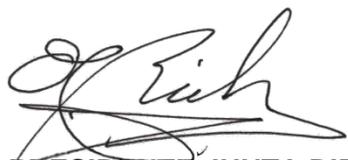
Se ha venido trabajando en el cumplimiento de los parámetros dentro del acuerdo General de Pagos autorizado por la Superintendencia de Sociedades el 20 de septiembre de 2022.

## **EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA SOCIEDAD**

Se proyecta para el año 2023 realizar Comités Financieros encaminados a estructurar los compromisos financieros dentro del marco del Acuerdo General de Pagos.

A los Señores Accionistas una vez más, muchas gracias por su confianza y apoyo. A nuestros empleados, un agradecimiento especial por el esfuerzo de cada día.

Cordialmente,



**PRESIDENTE JUNTA DIRECTIVA  
REPRESENTANTE LEGAL**

Barranquilla, 17 de marzo de 2023



Barranquilla, 21 de Abril de 2023

Señores:  
SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES.  
Avenida el Dorado N° 46- 80  
Bogotá, D.C.

**ASUNTO: Estados Financieros Diciembre de 2022**

Los suscriptos Representante Legal y Contador Público de la sociedad FEDCO S.A. EN REORGANIZACION, nos permitimos declarar que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros a 31 de diciembre de 2022, remitidos a través de internet, conforme al reglamento y que los mismo han sido fielmente tomados de los libros de contabilidad (art. 37 de la Ley 222 de 1995).

Atentamente,

**FEDCO S.A. EN REORGANIZACION**

Nit 890.109.640-3

**REPRESENTANTE LEGAL**

Vicente Guillermo Bula Sánchez

C.C. N° 7.470.215

**CONTADOR PÚBLICO**

Milena Isabel Cantillo Lopez

T.P. N° 105482-T

**DICTAMINADO POR:**

**REVISOR FISCAL**

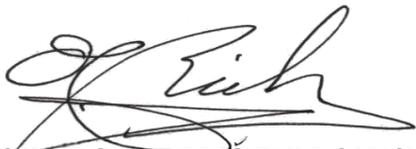
John Robert Balseiro Rangel

T.P. N° 127265-T

Véase Opinión (Art. 38 Ley 222/95)

**FEDCO S.A. EN REORGANIZACION**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y GANANCIAS ACUMULADAS CONSOLIDADAS**  
**Expresado en Pesos Colombianos**

	<b><u>DICIEMBRE 31 2022</u></b>	<b><u>DICIEMBRE 31 2021</u></b>
<i>Ingresos de actividades ordinarias</i>	6,512,907,015	4,678,751,145
<i>Costo de ventas</i>	<u>3,506,421,009</u>	<u>2,975,633,710</u>
<b>Ganancia bruta</b>	<b>3,006,486,006</b>	<b>1,703,117,435</b>
<i>Otros ingresos</i>	4,096,108,822	2,997,151,432
<i>Costos de distribución</i>	4,465,886,744	4,079,329,858
<i>Gastos de administración</i>	3,913,844,016	4,906,571,677
<i>Otros gastos</i>	<u>861,079,927</u>	<u>539,319,775</u>
<b>Ganancia (pérdida) por actividades de operación</b>	<b>(2,138,215,861)</b>	<b>(4,824,952,442)</b>
<i>Ingresos financieros</i>	631,204,306	232,646,921
<i>Costos financieros</i>	<u>897,449,321</u>	<u>820,868,957</u>
<b>Ganancia (pérdida) antes de impuestos</b>	<b>(2,404,460,876)</b>	<b>(5,413,174,478)</b>
<i>Ingreso por impuesto Diferido</i>	<u>993,823,329</u>	<u>2,540,830,358</u>
<b>Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas</b>	<b>(1,410,637,547)</b>	<b>(2,872,344,121)</b>



**VICENTE GUILLERMO BULA SANCHEZ**  
**Representante Legal**



**MILENA CANTILLO LÓPEZ**  
**Contador Público**  
**T.P. No. 105482-T**



**JOHN R. BALSEIRO RANGEL**  
**Revisor Fiscal**  
**T.P. No. 127265-T**

**FEDCO S.A. EN REORGANIZACION**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Expresado en Pesos Colombianos**

	<u>DICIEMBRE 31 2022</u>	<u>DICIEMBRE 31 2021</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>		
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo	121,176,272	95,216,378
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	113,398,331,834	113,857,457,248
Activo por Impuestos	1,086,314,396	783,431,554
Inventarios Corrientes	6,383,289,844	5,312,030,035
Otros activos no financieros corrientes	<u>370,746,461</u>	<u>1,621,360</u>
<b>Total del Activo Corriente</b>	<b><u>121,359,858,807</u></b>	<b><u>120,049,756,575</u></b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>		
Propiedades, planta y equipo	126,227,798,516	126,770,314,629
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociados	3,051,706,131	3,051,706,131
Inversiones Financieras - Derechos Fiduciarios	82,450,291,081	82,485,267,084
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar no corrientes	6,682,944,382	6,682,564,382
Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía	<u>59,802,383</u>	<u>78,218,399</u>
<b>Total del Activo No Corriente</b>	<b><u>218,472,542,493</u></b>	<b><u>219,068,070,625</u></b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b><u>339,832,401,300</u></b>	<b><u>339,117,827,199</u></b>
<b><u>PASIVO</u></b>		
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>		
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	<u>1,071,905,274</u>	<u>815,584,566</u>
<b>Total Provisiones Corrientes</b>	<b><u>1,071,905,274</u></b>	<b><u>815,584,566</u></b>
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	17,224,668,447	16,130,117,036
Pasivos por impuestos	9,483,409,107	8,932,519,835
Otros pasivos financieros corrientes	47,774,042	47,774,042
Otros pasivos no financieros corrientes	<u>3,890,370,746</u>	<u>2,237,118,878</u>
<b>Total del Pasivo Corriente</b>	<b><u>31,718,127,617</u></b>	<b><u>28,163,114,357</u></b>
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>		
Pasivo por impuestos diferidos	38,068,725,071	39,060,068,104
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	54,220,499,466	54,616,116,376
Pasivos por impuestos	11,308,979,317	11,308,979,317
Otros pasivos financieros no corrientes	117,335,049,104	117,335,049,104
Otros pasivos no financieros no corrientes	<u>3,145,990,422</u>	<u>3,189,350,816</u>
<b>Total del Pasivo No Corriente</b>	<b><u>224,079,243,380</u></b>	<b><u>225,509,563,717</u></b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b><u>255,797,370,998</u></b>	<b><u>253,672,678,074</u></b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>		
Capital Emitido	23,000,000,000	23,000,000,000
Ganancias acumuladas	21,870,918,627	23,281,037,451
Prima de emisión	32,925,980,000	32,925,980,000
Otras reservas	<u>6,238,131,674</u>	<u>6,238,131,674</u>
<b>Total Patrimonio</b>	<b><u>84,035,030,302</u></b>	<b><u>85,445,149,125</u></b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b><u>339,832,401,300</u></b>	<b><u>339,117,827,199</u></b>



**VICENTE GUILLERMO BULA SANCHEZ**  
Representante Legal



**JOHN R. BALSEIRO RANGEL**  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 127265-T



**MILENA CANTILLO LÓPEZ**  
Contador Público  
T.P. No. 105482-T

# ***FEDCO S.A. EN REORGANIZACION***

## ***Notas a los Estados Financieros***

***Al 31 de Diciembre de 2022-2021  
(cifras expresadas en miles de pesos)***

**1) ENTIDAD REPORTANTE**

La Sociedad FEDCO S.A., fue constituida el día 28 de Abril de 1.980 de acuerdo a la Escritura Pública No. 936 otorgada en la Notaría Primera del Círculo Notarial de Barranquilla y registrada en la Cámara de Comercio de Barranquilla el 26 de Mayo de 1.980.

Es una sociedad anónima con domicilio en la ciudad de Barranquilla y cuyo término de duración se fijó hasta el 28 de Abril del año 2040

El objeto social de la Sociedad es la compra y venta de artículos para el hogar y el baño, tales como desodorantes, cremas para el cabello y limpieza dental, perfumes y artículos afines para tratamiento y limpieza de la piel y el cabello, polvos desinfectantes, ceras líquidas y sólidas, desodorantes ambientales y todos aquellos artículos de uso personal y doméstico.

Es una empresa con 42 años de trayectoria, especializada en la comercialización de productos nacionales e importados de “Belleza, Salud y Bienestar” en donde su principal estrategia ha sido escuchar detalladamente las necesidades de los clientes.

**2) BASES DE PREPARACION Y MEDICION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS REPORTADOS**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NCIF se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas al 1 de enero de 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

### **Bases de medición**

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

- Los instrumentos financieros derivados son medidos al valor razonable.
- Las propiedades, planta y equipo medidos a valor razonable.

### **Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Compañía FEDCO S.A. se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad, pesos colombianos.

Los estados financieros se presentan “en pesos colombianos”, que es la moneda funcional de la Compañía y la moneda de presentación. Toda la información es presentada en miles de pesos y ha sido redondeada a la unidad más cercana.

### **Uso de estimaciones y juicios**

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NCIF requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

La información sobre juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen el efecto más importante en los estados financieros está relacionada con las vidas útiles de propiedades, planta y equipo y la recuperabilidad del impuesto de renta diferido.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

### **3) PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Las políticas contables establecidas a continuación han sido aplicadas consistentemente en la preparación de los estados financieros individuales, preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), a menos que se indique lo contrario

#### **Moneda extranjera**

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda funcional de la Compañía en las fechas de las transacciones. Los pasivos monetarios denominados en monedas extranjeras a la fecha de reporte son reconvertidos a la moneda funcional a la tasa de cambio de esa fecha.

Las ganancias o pérdidas por conversión de moneda extranjera en partidas monetarias es la diferencia entre el costo amortizado de la moneda funcional al comienzo del período, ajustada por intereses y pagos efectivos durante el período, y el costo amortizado en moneda extranjera convertido a la tasa de cambio al final del período.

#### **Instrumentos financieros**

##### **Activos financieros**

##### **Reconocimiento, medición inicial y clasificación**

El reconocimiento inicial de los activos financieros es a su valor razonable; en el caso de un activo financiero que no se lleve al valor razonable con cambios en resultados, se adicionan los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la adquisición del activo financiero.

Los activos financieros se clasifican a costo amortizado o a valor razonable sobre la base del:

- a) modelo de negocio de la Compañía para gestionar los activos financieros y
- b) de las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

## **Medición posterior**

Después del reconocimiento inicial, los activos financieros se miden al valor razonable o al costo amortizado, considerando su clasificación.

### **Activos financieros a valor razonable**

Los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados incluyen los activos financieros no designados en el momento de su clasificación como a costo amortizado.

### **Activos financieros a costo amortizado**

Un activo financiero se mide al costo amortizado usando el método de interés efectivo y neto de pérdida por deterioro, si:

- El activo es mantenido dentro de un modelo de negocio con el objetivo de mantener los activos para obtener los flujos de efectivo contractuales; y
- Los términos contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son sólo pagos de capital e intereses.

## **Baja de activos**

Un activo financiero (o, de corresponder, parte de un activo financiero o parte de un grupo de activos financieros similares) se da de baja en cuentas cuando:

- Expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo;
- Se transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo o se asuma una obligación de pagar a un tercero la totalidad de los flujos de efectivo sin una demora significativa, a través de un acuerdo de transferencia;
- Se hayan transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo;
- No se hayan ni transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero se haya transferido el control del mismo

## **Clasificación de Partidas en Corrientes y No Corrientes**

La Compañía presenta los activos y pasivos en el estado de situación financiera clasificados como corrientes y no corrientes.

Un activo se clasifica como corriente cuando la entidad:

- Espera realizar el activo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación.
- Mantiene el activo principalmente con fines de negociación.
- Espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del período sobre el que se informa.
- El activo es efectivo o equivalente al efectivo a menos que éste se encuentre restringido y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un período mínimo de doce meses después del cierre del período sobre el que se informa.

Todos los demás activos se clasifican como no corrientes.

Un pasivo se clasifica como corriente cuando la entidad:

- Espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación.
- Mantiene el pasivo principalmente con fines de negociación.
- El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cierre del período sobre el que se informa.
- No tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha de cierre del período sobre el que se informa.

Por efectos del acuerdo de reorganización ante la Superintendencia de Sociedades las acreencias reportadas en el Proyecto de Graduación y Calificación de Créditos fueron clasificados en el pasivo no corriente por cuanto se espera la confirmación y establecimiento de los plazos de dicho acuerdo

Todos los demás pasivos se clasifican como no corrientes.

El pasivo por impuesto diferido se clasifica como pasivo no corriente, en todos los casos.

## **Compensación de Saldos**

Solo se compensan entre sí y, consecuentemente se presentan en el balance de situación por su valor neto, los saldos deudores y acreedores con origen en transacciones que, contractualmente o por exigencia de una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y se tiene la intención de liquidarlos por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea.

A partir de la fecha de presentación de la solicitud de admisión ante la Superintendencia de Sociedades para el proceso de reorganización, no podremos realizar compensaciones pagos, arreglos, desistimientos allanamientos, terminaciones unilaterales de todo pasivo u activo reportado previamente, salvo autorización previa, expresa y precisa del juez del concurso o que corresponda al giro ordinario de los negocios con sujeción a las limitaciones previstas en los estatutos.

Las operaciones de compensación de saldos podrán llevarse a cabo sin problemas en las operaciones causadas con posterioridad al inicio del proceso de reorganización.

## **Determinación de valores razonables**

Varias de las políticas y revelaciones contables de la Compañía, requieren que se determine el valor razonable de los activos y pasivos financieros y no financieros. Se han determinado los valores razonables para propósitos de valorización y/o revelación sobre la base de los siguientes métodos. Cuando corresponde, se revela mayor información acerca de los supuestos efectuados en la determinación de los valores razonables en las notas específicas referidas a ese activo o pasivo.

### *Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar*

El valor razonable de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, se estiman al valor presente de los flujos de efectivo futuros, descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha del balance. Este valor razonable se determina para propósitos de revelación o cuando se adquiere en una combinación de negocios.

### *Propiedad, planta y equipo*

El valor razonable de la propiedad, planta y equipo, reconocido como producto de una combinación de negocios, es el monto estimado por el que éste podría intercambiarse a la fecha de valuación entre un comprador y un vendedor dispuestos en una transacción en condiciones de independencia mutua, posterior a un adecuado Avalúo Comercial en el que ambas partes han actuado con conocimiento y voluntariamente.

El valor razonable de las propiedades, planta, equipo, instalaciones fijas y accesorios se basa en los enfoques de mercado y de costo usando los precios de mercado para activos similares cuando están disponibles y el costo de reposición cuando es apropiado. Las estimaciones del costo de reposición depreciado reflejan ajustes por deterioro físico así como también la obsolescencia funcional y económica.

### *Activos y Pasivos Financieros*

Para propósitos de divulgación, las Normas Internacionales de Información Financiera especifican una jerarquía del valor razonable que clasifica en tres niveles, con base a las variables utilizadas en las técnicas de valorización para medir el valor razonable: La jerarquía se basa en la transparencia de las variables que se utilizan en la valorización de un activo a la fecha de su valorización. Estos tres niveles son los siguientes:

Nivel 1: Precios cotizados (no ajustados) en mercados activos para activos y pasivos idénticos a la fecha de medición.

Nivel 2: Variables distintas a los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que son observables para el activo o pasivo, ya sea directamente (es decir, como precios) o indirectamente (es decir, derivados de los precios).

Nivel 3: Variables para el activo y pasivo que no están basados en información observable del mercado.

Para el efectivo, cuentas por cobrar y cuentas por pagar, el valor en libros se aproxima a su valor razonable debido a su naturaleza a corto plazo.

### *Inventarios*

El valor razonable de los inventarios adquiridos en una combinación de negocios se determina sobre la base del precio de venta estimado en el curso

normal del negocio, menos los costos estimados de terminación venta, y un margen de utilidad razonable basado en el esfuerzo que se requiere para producir y vender dichos inventarios.

### **Materialidad**

Las NIC 1 define el término “material” así: “Las omisiones o inexactitudes de partidas son materiales (o tienen importancia relativa) si pueden, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios con base en los estados financieros. La materialidad dependerá de la magnitud y las naturalezas de la omisión o inexactitud, enjuiciadas 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”.

Las evaluaciones y decisiones necesarias para la preparación de estados financieros deben basarse en lo relativamente importante, para lo cual se necesita emplear el buen juicio profesional. El concepto de materialidad está estrechamente vinculado con el de revelación completa, que solamente concierne a la información relativamente importante.

Los estados financieros deben revelar todas las partidas que son de suficiente importancia para afectar evaluaciones o toma de decisiones.

La materialidad o importancia relativa para la Compañía, fue definida por la Administración y fundamentada con base un componente crítico para la compañía, como lo es el total de activos.

### **Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

El efectivo se presenta a su costo en el balance general como activo corriente. Para propósitos del estado de flujo de efectivo, el efectivo comprende el efectivo en caja, depósitos a la vista en bancos como cuentas corrientes y de ahorro y fondos fijos

### **Cuentas por Cobrar**

Comprenden los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades financieras, económicas y sociales, que se producen como resultado de la venta de productos, así como los demás derechos originados en desarrollo del objeto social.

La cuenta de Deudores que se presenta en el Estado de Situación Financiera están clasificadas en porción corriente y no corriente. En estos saldos no se encuentran incluidos intereses ni valores por otros conceptos.

A Diciembre 31 de 2022 las cuentas por cobrar a clientes se presentaron en el Activo Corriente, con excepción del saldo pendiente por reintegrar y en poder de la Compañía Comercializadora de Belleza S.A. En Liquidación, el cual será recuperado en cuanto la sociedad termine de ser liquidada en su totalidad.

### **Inventarios**

Los inventarios se valorizan al costo o al valor neto de realización, el que sea menor. El costo de los inventarios se basa en el método promedio, e incluye los desembolsos en la adquisición de inventarios y otros costos incurridos en su traslado a su ubicación y condiciones actuales.

El valor neto de realización es el valor de venta estimado durante el curso normal del negocio, menos los costos de terminación y los gastos de ventas estimados.

### **Intangibles**

Los Intangibles que son adquiridos por la Compañía y tienen una vida útil, son valorizados al costo menos la amortización acumulada.

#### *Desembolsos posteriores*

Los desembolsos posteriores son capitalizados sólo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

#### *Amortización*

Los activos intangibles se amortizan en resultado con base en el método de amortización lineal durante la vida útil estimada de los activos intangibles, desde la fecha en que se encuentren disponibles para su uso.

La vida útil estimada para los períodos en curso son los siguientes:

Licencias 5 – 10 años

Los métodos de amortización y vidas útiles son revisados en cada ejercicio financiero y se ajustan si es necesario.

## **Propiedad, Mobiliario, Equipos y Mejoras**

### *Reconocimiento y medición*

Los elementos de las propiedades, planta y equipo son medidos al costo menos la depreciación acumulada. El costo de ciertas partidas de las propiedades, planta y equipo fue determinado con referencia a la revalorización de los PCGA anteriores. La Compañía eligió aplicar la exención opcional para usar esta revalorización anterior como costo atribuido en el estado de situación financiera de apertura en la fecha de transición.

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo.

El software adquirido que es esencial para la funcionalidad del equipo respectivo se capitaliza como parte de ese equipo.

Cuando partes significativas de un elemento de las propiedades, planta y equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como elementos separados (componentes importantes) de propiedades, planta y equipo.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un elemento de propiedades, planta y equipo se reconocen netas en resultados.

### *Costos posteriores*

El costo de reemplazar parte de un elemento de las propiedades, planta y equipo se capitaliza, si es probable que se reciban los beneficios económicos futuros y su costo pueda ser medido de manera fiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja. Los costos del mantenimiento diario de las propiedades, planta y equipo son reconocidos en resultados cuando se incurren.

### *Depreciación*

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo del activo, menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada elemento de las propiedades, planta y equipo. Los activos tomados en leasing son depreciados en el período objeto de la obligación y sus vidas útiles, a menos que sea razonablemente seguro que la Compañía

obtendrá la propiedad al final del término del arrendamiento. El terreno no se deprecia.

Los elementos de propiedad, planta y equipo se deprecian desde la fecha en la que están instalados y listos para su uso o en el caso de los activos construidos internamente, desde la fecha en la que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

La depreciación y amortización se calculan por el método de línea recta sobre la vida útil estimada de los activos, tal como se señala a continuación:

	<b>Vida Útil</b>
Edificio	100 años
Maquinaria y equipo	20 años
Muebles y equipo de oficina	10 años
Equipo de cómputo y comunicación	5 años
Equipo de transporte	5 años

## **Deterioro del Valor de los Activos**

### *Activos financieros*

Un activo financiero que no esté registrado al valor razonable con cambios en resultados es evaluado al final de cada período sobre el que se informa para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva que ha ocurrido un evento de pérdida después del reconocimiento inicial del activo, y que ese evento de pérdida ha tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros del activo, que puede estimarse de manera fiable.

La evidencia objetiva de que los activos financieros están deteriorados puede incluir mora o incumplimiento por un deudor, reestructuración de un monto adeudado a la Compañía, en términos que la Compañía no consideraría en otras circunstancias, indicios de que un deudor o emisor se declarará en banca rota, desaparición de un mercado activo para un instrumento. Además, para una inversión en un instrumento de patrimonio, una disminución significativa o prolongada de las partidas en su valor razonable por debajo del costo, representa evidencia objetiva de deterioro.

### *Activos no financieros*

El valor en libros de los activos no financieros de la Compañía, propiedades de inversión, inventarios e impuestos diferidos, se revisa al final de cada período sobre el que se informa para determinar si existe algún indicio de

deterioro. Si existen tales indicios, entonces se estima el importe recuperable del activo. En el caso de las plusvalías y de los activos intangibles que posean vidas útiles indefinidas, se prueban por deterioro cada año.

El importe recuperable de un activo o unidad generadora de efectivo es el valor mayor entre su valor en uso y su valor razonable, menos los costos de vender. Para determinar el valor en uso, se descuentan los flujos de efectivo futuros estimados a su valor presente, usando una tasa de descuento antes de impuestos que refleja las evaluaciones actuales del mercado sobre el valor temporal del dinero y los riesgos específicos que puede tener el activo.

### **Beneficios a Empleados**

Las leyes laborales prevén el pago de una compensación diferida a ciertos trabajadores en la fecha de su retiro de la Compañía. El importe que reciba cada trabajador depende de la fecha de ingreso, modalidad de contratación y salario.

Además, en ciertos casos, se reconocen intereses al 12% anual sobre los montos acumulados a favor de cada trabajador. Si el retiro es injustificado, el trabajador tiene derecho a recibir pagos adicionales que varían de acuerdo con el tiempo de servicio y el salario.

La Compañía hace aportes periódicos para cesantías y seguridad social integral: salud, riesgos profesionales y pensiones, a los respectivos fondos privados de pensiones o al Instituto de Seguro Social (Colpensiones) quienes asumen estas obligaciones en su totalidad.

#### *Beneficios a corto plazo a los empleados*

Son los beneficios a los empleados (distintos de los beneficios por terminación) cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios.

Las obligaciones por beneficios a los empleados a corto plazo son medidas en base no descontada y son reconocidas como gastos a medida que el servicio relacionado se provee. Se reconoce una obligación por el monto que se espera pagar en efectivo a corto plazo.

### *Beneficios post-empleo*

Son los beneficios a los empleados (distintos de los beneficios por terminación) que se pagan después de completar su periodo de empleo en la entidad.

### *Otros beneficios a largo plazo para los empleados*

Son los beneficios a los empleados (distintos de los beneficios post-empleo y de los beneficios por terminación) cuyo pago no vence dentro de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios.

### *Beneficios por terminación*

Son los beneficios por pagar a los empleados como consecuencia de:

- La decisión de una entidad de rescindir el contrato de un empleado antes de la edad normal de retiro; o
- Una decisión de un empleado de aceptar voluntariamente la conclusión de la relación de trabajo a cambio de esos beneficios.

## **Pasivos financieros**

### *Reconocimiento y medición inicial*

Los pasivos financieros que están dentro del alcance de la NIC 39, se clasifican como pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar, o como derivados según corresponda. La empresa determina la clasificación de los pasivos financieros al momento de su reconocimiento inicial.

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, para los préstamos y cuentas por pagar. Los pasivos financieros de la empresa incluyen cuentas por pagar comerciales, préstamos y otras cuentas por pagar.

### *Medición posterior*

La medición posterior de los pasivos financieros depende de su clasificación. Después del reconocimiento inicial, los préstamos que devengan intereses se

miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. Las ganancias y pérdidas se reconocen en el estado de resultados.

El costo amortizado se calcula tomando en cuenta cualquier descuento o prima en la adquisición y las comisiones o los costos que sean una parte integrante de la tasa de interés efectiva. La amortización de la tasa de interés efectiva se reconoce como costo financiero en el estado de resultados.

#### *Baja en cuentas*

Un pasivo financiero se da de baja cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato haya sido pagada o cancelada, o haya expirado.

Cuando un pasivo financiero existente es reemplazado por otro proveniente del mismo prestamista bajo condiciones sustancialmente diferentes, o si las condiciones de un pasivo existente se modifican de manera sustancial, tal modificación se trata como una baja del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo, y la diferencia en los importes respectivos en libros se reconocen en el estado de resultados.

#### *Cuentas por Pagar*

Las cuentas por pagar son obligaciones a pagar por bienes o servicios que han sido adquiridos de proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas por pagar son clasificadas como pasivos corrientes si el vencimiento del pago es dentro de un año o menos. Si no, son presentadas como pasivos no corrientes.

Debido al proceso de reorganización en que se encuentra la compañía, parte de sus cuentas por pagar se presentan en el pasivo no corriente debido a los acuerdos de reestructuración que se vienen desarrollando

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente al valor razonable y se miden posteriormente al costo amortizado.

#### *Préstamos por Pagar*

Los préstamos por pagar son reconocidos inicialmente a su valor razonable, neto de los costos relacionados con la transacción. Subsecuentemente, el saldo se ajusta para reconocer los pagos a capital y los intereses incluidos en cada abono se cargan directamente a los resultados del período. El saldo neto representa la obligación total correspondiente al préstamo.

## **Impuestos por pagar**

### *Impuestos Corrientes*

Los impuestos corrientes como consecuencia de las liquidaciones fiscales de impuestos como retenciones, Ivas, renta, etc., son reconocidos en la contabilidad como pasivo en la medida que estén pendientes de pago

### *Impuesto sobre la Renta Diferido*

El impuesto diferido se reconoce utilizando el método del pasivo sobre las diferencias temporarias que surgieron como diferencia entre las bases impositivas de los activos y pasivos y sus respectivos importes en libros.

Los pasivos por impuesto diferido se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles surgidas.

## **Reconocimiento de Ingresos**

### *Ingresos*

Los ingresos son reconocidos en función de que los beneficios económicos fluyan hacia la Compañía y los ingresos puedan ser fácilmente medidos. Los siguientes criterios específicos de reconocimiento son cumplidos antes de reconocer el ingreso:

### *Bienes vendidos*

Los ingresos provenientes de la venta de bienes en el curso de las actividades ordinarias son reconocidos al valor razonable de contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales.

Los ingresos son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, por lo general en la forma de un acuerdo de venta ejecutado, respecto de que los riesgos y ventajas significativos derivados de la propiedad de los bienes son transferidos al cliente, es probable que se reciban los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos y las posibles devoluciones de bienes pueden ser medidos con fiabilidad y la empresa no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos. Si es

probable que se otorguen descuentos y el monto de estos puede estimarse de manera fiable, el descuento se reconoce como reducción del ingreso cuando se reconocen las ventas.

### *Servicios*

El ingreso por prestación de servicios es reconocido en el resultado en proporción al grado de realización de la transacción a la fecha del balance. El grado de realización es evaluado de acuerdo a estudios del trabajo llevado a cabo.

Cuando los servicios bajo un contrato único son prestados en períodos de información diferentes, la contraprestación se distribuirá sobre una base de valor razonable relativo entre los servicios.

### **Gastos por impuestos**

#### *Impuestos corrientes*

El impuesto corriente es la cantidad a pagar por el impuesto de renta y complementarios, se calcula con base en las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. La Gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuestos, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación y, en caso necesario, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

Los impuestos corrientes y los impuestos diferidos son reconocidos en resultados en tanto que estén relacionados con una combinación de negocios, o partidas reconocidas directamente en el patrimonio o en otro resultado integral.

#### *Impuestos diferidos*

El impuesto diferido se reconoce en el resultado del periodo, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en el patrimonio o en el otro resultado integral. En estos casos, el impuesto también se reconoce en el patrimonio o en el otro resultado integral, respectivamente.

Los pasivos por impuesto diferido son los importes a pagar en el futuro en concepto de impuesto a las ganancias relacionadas con las diferencias

temporarias imponibles. Se entiende por diferencia temporaria la existente entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal.

### **Ingresos financieros y costos financieros**

Los ingresos financieros están compuestos por ingresos de intereses en fondos invertidos, descuentos comerciales, convenio negociaciones y otros ingresos. Los ingresos por intereses son reconocidos en los resultados del ejercicio

Los costos financieros están compuestos mayormente por gastos de intereses corrientes, Intereses de mora, comisiones, descuentos comerciales condicionados, comisiones bancarias y gravamen movimientos financieros.

Los costos por préstamos que no son directamente atribuibles a la adquisición, la construcción o la producción de un activo que califica se reconocen en resultados usando el método de interés efectivo.

### **Costos por préstamos**

Los costos por préstamos que sean directamente atribuibles a la adquisición, construcción o producción de un activo que necesariamente lleve un período de tiempo sustancial para que esté disponible para su uso esperado o su venta, se llevan como gastos en el período en que se incurre.

Los costos por préstamos incluyen los intereses y otros costos en los que incurre la entidad en relación con la celebración de los acuerdos de préstamos.

#### **4) Nuevas normas y enmiendas aplicables a partir del 1 de Enero de 2017**

De acuerdo con lo indicado en el Decreto 2496 de diciembre de 2015, se relacionan a continuación las normas emitidas aplicables a partir de 2017 (excepto la NIIF 15 y la NIIF 9, aplicables a partir del 1 de enero de 2018, aunque se permite su aplicación anticipada). El impacto de estas normas está en proceso de evaluación por parte de la administración de la Compañía.

**FEDCO S.A. EN REORGANIZACION**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre de 2022-2021**  
**(cifras expresadas en miles de pesos)**

Norma de Información Financiera	Tema de la norma o enmienda	Detalle
NIC 1 – Presentación de estados financieros	<p>Iniciativa de revelación.</p> <p>En relación con la presentación de estados financieros la enmienda aclara requerimientos de revelación.</p>	<p>Algunos asuntos relevantes indicados en las enmiendas son los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Requerimientos de materialidad NIC 1.</li> <li>• Indica las líneas específicas en el estado de resultados, de resultados integrales y de cambios en la situación financiera que pueden ser desagregadas.</li> <li>• Flexibilidad en cuanto al orden en que se presentan las notas a los estados financieros.</li> <li>• La entidad no necesita revelar información específica requerida por una NIIF si la información resultante no es material.</li> </ul> <p>La aplicación de las enmiendas no tiene que ser revelada.</p>
NIIF 9 - Instrumentos financieros	<p>Instrumentos financieros (en su versión revisada de 2014).</p>	<p>El proyecto de reemplazo se refiere a las siguientes fases:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fase 1: Clasificación y medición de los activos y pasivos financieros.</li> <li>• Fase 2: Metodología de deterioro.</li> <li>• Fase 3: Contabilidad de Cobertura.</li> </ul> <p>En julio de 2014, el IASB terminó la reforma de la contabilización de instrumentos financieros y se emitió la NIIF 9 - Contabilidad de instrumentos financieros (en su versión revisada de 2014), que reemplazará a la NIC 39 - Instrumentos financieros: reconocimiento y medición luego de que expire la fecha de vigencia de la anterior.</p>
NIIF 11 – Operaciones conjuntas	<p>Contabilización para adquisiciones de interés en operaciones conjuntas.</p>	<p>Proporciona indicaciones sobre la contabilización de la adquisición de un interés en una operación conjunta en la que las actividades constituyan un negocio, según la definición de la NIIF 3 - Combinaciones de negocios.</p> <p>Las entidades deben aplicar las modificaciones de forma prospectiva a las adquisiciones de intereses en las operaciones conjuntas (en el que las actividades de las operaciones conjuntas constituyen un negocio según se definen en la NIIF 3).</p>

**FEDCO S.A. EN REORGANIZACION**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre de 2022-2021**  
**(cifras expresadas en miles de pesos)**

Norma de Información Financiera	Tema de la norma o enmienda	Detalle
<p>NIIF 10 - Estados financieros consolidados</p> <p>NIC 28 - Entidades de inversión</p>	<p>Aplicación de la excepción de consolidación.</p>	<p>Se aclara que la excepción de la preparación de estados financieros consolidados aplica para una entidad controladora que es una subsidiaria de una entidad de inversión, cuando la entidad de inversión mide todas sus subsidiarias a valor razonable de conformidad con la NIIF 10.</p> <p>Se permite la aplicación del método de participación a un inversionista en una asociada o negocio conjunto, si este es subsidiaria de una entidad de inversión que mide todas sus subsidiarias a valor razonable.</p>
<p>NIIF 10 - Estados financieros consolidados</p> <p>NIC 28 - Entidades de inversión</p>	<p>Venta o la aportación de bienes entre un inversionista y su asociada o negocio conjunto.</p>	<p>Tratan lo relacionado con la NIIF 10 y la NIC 28 en el tratamiento de las pérdidas de control de una subsidiaria que es vendida o contribuida a una asociada o negocio conjunto.</p> <p>Se aclara que la ganancia o pérdida resultante de la venta o contribución de activos representa un negocio, como está definido en la NIIF 3, entre el inversor y su asociada o negocio conjunto y es reconocido en su totalidad.</p>
<p>NIIF 14 – Cuentas regulatorias diferidas</p>	<p>Cuentas de diferimiento de actividades reguladas.</p>	<p>Es una norma opcional que permite a una entidad, cuando adopte por primera vez las NIIF y cuyas actividades estén sujetas a regulación de tarifas, seguir aplicando la mayor parte de sus políticas contables anteriores para las cuentas diferidas reguladas.</p>
<p>NIIF 15 - Ingresos procedentes de los contratos con los clientes</p>	<p>Ingresos procedentes de los contratos con los clientes.</p>	<p>Establece un modelo de cinco pasos que aplica a los ingresos procedentes de contratos con clientes.</p> <p>Reemplazará las siguientes normas e interpretaciones de ingreso después de la fecha en que entre en vigencia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• NIC 18 – Ingreso.</li> <li>• NIC 11 - Contratos de construcción.</li> <li>• CINIIF 13 - Programas de fidelización de clientes.</li> <li>• CINIIF 15 - Acuerdos para la construcción de inmuebles.</li> <li>• CINIIF 18 - Transferencias de activos procedentes de los clientes.</li> <li>• SIC 31 - Transacciones de trueque que incluyen servicios de publicidad.</li> </ul>

**FEDCO S.A. EN REORGANIZACION**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre de 2022-2021**  
**(cifras expresadas en miles de pesos)**

Norma de Información Financiera	Tema de la norma o enmienda	Detalle
NIC 16 - Propiedades, planta y equipo.	Aclaración de los métodos aceptables de depreciación.	Les prohíben a las entidades utilizar un método de depreciación basado en el ingreso para partidas de propiedad, planta y equipo.
NIC 27 - Estados financieros separados	Método de participación en los estados financieros separados.	Se permite el uso del método de participación para contabilizar las inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas en sus estados financieros separados.  Las modificaciones aclaran que cuando una entidad tenedora deja de ser una entidad de inversión, o se convierte en una entidad de inversión, se debe contabilizar el cambio a partir de la fecha en que se produce el cambio.
NIC 38 - Activos intangibles	Aclaración de los métodos aceptables de amortización.	Establece condiciones relacionadas con la amortización de activos intangibles sobre: a) cuando el activo intangible se encuentra expresado como una medida de ingreso. b) cuando se puede demostrar que el ingreso y el consumo de los beneficios económicos de los activos intangibles se encuentran estrechamente relacionados.
Mejoras anuales Ciclo 2012 – 2014	Estas enmiendas reflejan temas discutidos por el IASB, que fueron posteriormente incluidas como modificaciones a las NIIF.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• NIIF 5 - Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas. Cambios en los métodos de disposición de los activos.</li> <li>• NIIF 7 - Instrumentos financieros: información a revelar (con modificaciones resultantes de modificaciones a la NIIF 1) <ul style="list-style-type: none"> <li>- Modificaciones relacionadas con contratos de prestación de servicios.</li> <li>- Aplicabilidad de las modificaciones a la NIIF 7 en revelaciones de compensaciones en estados financieros intermedios condensados.</li> </ul> </li> <li>• NIC 19 - Beneficios a empleados. Tasa de descuento: asuntos de mercado regional.</li> <li>• NIC 34 - Información financiera intermedia: revelación de información incluida en algún otro lugar en el informe financiero intermedio.</li> </ul>

**5) Otras normas emitidas**

De acuerdo con lo indicado en el Decreto 2131 de 2016, se relacionan a continuación las normas emitidas aplicables a partir de 2018, las cuales corresponden a las enmiendas efectuadas por el IASB, publicadas en español durante el primer semestre de 2016.

<b>Norma de Información Financiera</b>	<b>Tema de la norma o enmienda</b>	<b>Detalle</b>
NIC 7 Estado de Flujos de Efectivo	Iniciativa sobre información a revelar.	Requerir que las entidades proporcionen información a revelar que permita a los usuarios de los estados financieros evaluar los cambios en los pasivos que surgen de las actividades de financiación.
NIC 12 Impuesto a las ganancias	Reconocimiento de Activos por Impuestos Diferidos por Pérdidas no Realizadas.	Aclarar los requerimientos de reconocimiento de activos por impuestos diferidos por pérdidas no realizadas en instrumentos de deuda medidos a valor razonable.
NIIF 15- Ingreso de actividades ordinarias procedentes de los	Aclaraciones.	El objetivo de estas modificaciones es aclarar las intenciones de IASB al desarrollar los requerimientos de la NIIF 15, sin cambiar los principios subyacentes de la NIIF 15.

**6) CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El siguiente es un detalle de los deudores al 31 de Diciembre de 2022:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
DEUDORES CLIENTES	5,680,627	5,700,784
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	94,517,128	94,172,405
ANTICIPOS Y AVANCES	1,468,975	2,054,126
DEPOSITOS	895	85,496
INGRESOS POR COBRAR	286,127	179,337
RECLAMACIONES	154,027	138,900
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	85,139	88,953
PRESTAMOS A PARTICULARES	8,620,924	9,174,937
DEUDORES VARIOS	9,267,435	8,945,083
<b>TOTAL</b>	<b>120,081,276</b>	<b>120,540,022</b>

## 7) ACTIVO POR IMPUESTOS

El siguiente es el detalle de la cuenta de Activo por Impuestos de la compañía al corte del 31 de Diciembre del 2022:

	2022	2021
ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	1,086,314	783,432

## 8) INVENTARIOS

El siguiente es un detalle de los inventarios de la compañía al 31 de Diciembre de 2022:

	2022	2021
MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	6,383,290	5,312,030

## 9) OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

El siguiente es el detalle de los otros activos no financieros al 31 de Diciembre de 2022:

	2022	2021
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	370,746	1,621

## 10) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es un detalle de las propiedades, planta y equipos al 31 de Diciembre de 2022:

	Terreno	Edificio	Maquinaria	Enseres y accesorios	Equipos informaticos	Equipo de transporte	Infraestructura de redes	Otras (Menor Cuantía)	Total
<b>COSTO</b>									
Saldo al 31 de diciembre de 2021	4,882,188	133,133,100	255,210	34,909,905	7,587,768	3,990	497,144	346,977	181,616,283
Adiciones	-	-	-	-	-	-	-	3,100	3,100
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	4,882,188	133,133,100	255,210	34,909,905	7,587,768	3,990	497,144	350,077	181,619,383
<b>DEPRECIACIÓN</b>									
Saldo al 31 de diciembre de 2021	-	(13,347,839)	(139,346)	(33,030,963)	(7,587,573)	(3,990)	(389,279)	(346,977)	(54,845,968)
Adiciones	-	(211,576)	(25,210)	(255,820)	(195)	-	(49,714)	(3,100)	(545,616)
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	-	(13,559,415)	(164,556)	(33,286,783)	(7,587,768)	(3,990)	(438,994)	(350,077)	(55,391,584)
<b>SALDO NETO EN LIBROS</b>									
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	4,882,188	119,573,685	90,654	1,623,122	0	-	58,150	0	126,227,799

**11) PROVISIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El siguiente es un detalle de los pasivos por beneficios a empleados al 31 de Diciembre de 2022:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
SALARIOS POR PAGAR	65,964	119,377
CESANTIAS CONSOLIDADAS	489,631	325,064
INTERESES SOBRE CESANTIAS	20,675	16,896
PRIMAS DE SERVICIOS	282,321	155,149
VACACIONES CONSOLIDADAS	213,314	199,099
<b>TOTAL</b>	<b>1,071,905</b>	<b>815,585</b>

**12) CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar al 31 de Diciembre de 2022:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
PROVEEDORES NACIONALES	37,535,472	37,815,896
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	2,465,699	2,465,699
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	1,069,474	1,069,474
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	17,367,957	19,768,737
RETENCIONES Y APORTES NOMINA	1,594,859	1,738,396
ACREEDORES VARIOS	11,411,707	7,888,032
<b>TOTAL</b>	<b>71,445,168</b>	<b>70,746,233</b>

**13) PASIVOS POR IMPUESTOS**

El siguiente es un detalle de los impuestos, gravámenes y tasas al 31 de Diciembre de 2022:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
RETENCION EN LA FUENTE	3,349,601	3,106,610
I.V.A RETENIDO POR PAGAR	572,477	571,948
INDUSTRIA Y COMERCIO POR PAGAR	679,795	636,633
IMPTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2,984,844	2,984,844
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	4,822,196	4,604,741
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y POR PAGAR	2,011,213	1,930,307
A LA PROPIEDAD RAIZ	2,867,790	2,902,179
IMPUESTO SOBRE EL CONSUMO	971	737
OTROS	3,503,501	3,503,501
<b>TOTAL</b>	<b>20,792,388</b>	<b>20,241,499</b>

**14) OTROS PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES Y NO CORRIENTES**

El siguiente es un detalle de las obligaciones financieras al 31 Diciembre 2022:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
BANCOS NACIONALES	74,598,991	74,598,991
BANCOS DEL EXTERIOR	20,590,090	20,590,090
COMPAÑÍAS DE FINANCIAMIENTO	7,653,784	7,653,784
OTRAS OBLIGACIONES	47,774	47,774
PARA COSTOS Y GASTOS	2,798,655	2,798,655
PARA OBLIGACIONES DE GARANTIAS	11,693,530	11,693,530
<b>TOTAL</b>	<b>117,382,823</b>	<b>117,382,823</b>
CORRIENTE	47,774	47,774
NO CORRIENTE	117,335,049	117,335,049

Las obligaciones financieras se tienen con diferentes entidades, y diferentes tasas de interés pactadas

**15) PATRIMONIO**

Capital

Al 31 de Diciembre del 2022, el capital está representado por 2.300.000.000 acciones con un valor nominal de \$10.00 cada una.

Reservas Obligatorias

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.

Cuando esta reserva llegue al 50% mencionado, la Compañía no tendrá la obligación de continuar llevando a esta cuenta el 10% de las utilidades líquidas.

También podrá ser utilizada para absorber pérdidas y no podrá ser distribuida, sino después de completar el 50% del capital suscrito.

Valor intrínseco de la acción

El valor intrínseco de la acción calculado con base en 2.300.000.000 acciones en circulación para el ejercicio de 2022 fue de \$37,15

**Cifras expresadas en pesos colombianos**

<b>31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>
\$ 36.53

**16) OTROS INGRESOS**

Los otros ingresos incurridos entre el 1 de enero y el 31 de Diciembre de 2022 fueron de:

	2022	2021
ARRENDAMIENTOS	1,399,120	974,924
COMISIONES	725,443	1,167,669
SERVICIOS	241,262	311,479
UTILIDAD EN VENTA DE BIENES	-	51,573
RECUPERACIONES	525,876	477,408
INDEMNIZACIONES	-	1,062
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,063,441	6,452
DIVERSOS	140,967	6,585
INGRESO AMORTIZAC IMPTO DIFERIDO	993,823	2,540,830
<b>TOTAL</b>	<b>5,089,932</b>	<b>5,537,982</b>

**17) COSTOS DE DISTRIBUCION**

Los costos de distribución incurridos en el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de Diciembre de 2022 son:

	2022	2021
GASTOS DE PERSONAL	1,383,104	1,194,712
HONORARIOS	14,000	235
IMPUESTOS	109,031	109,624
ARRENDAMIENTOS	541,752	355,502
SEGUROS	1,417	3,587
SERVICIOS	898,139	764,746
GASTOS LEGALES	302	842
MANTENIMIENTOS Y REPARACION	28,167	6,988
ADECUACION E INSTALACION	15,968	15,384
GASTOS DE VIAJES	5,409	857
DIVERSOS	1,468,598	1,626,853
<b>TOTAL</b>	<b>4,465,887</b>	<b>4,079,330</b>

**18) GASTOS DE ADMINISTRACION**

El siguiente es un detalle de los gastos de administración incurridos entre el 1 de enero y el 31 de Diciembre de 2022:

	2022	2021
GASTOS DE ADMINISTRACION PERSONAL	2,158,491	2,007,692
HONORARIOS	89,700	236,832
IMPUESTOS	-	15,751
ARRENDAMIENTOS	330,416	276,641
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	12,773	8,795
SEGUROS		408
SERVICIOS	667,496	768,163
GASTOS LEGALES	6,159	10,132
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	19,605	13,651
ADECUACION E INSTALACION	5,103	11,082
GASTOS DE VIAJES	15,323	5,718
DEPRECIACIONES	545,616	1,140,830
AMORTIZACIONES	21,694	364,779
DIVERSOS	41,468	39,717
PROVISIONES	-	6,380
<b>TOTAL</b>	<b>3,913,844</b>	<b>4,906,572</b>

**19) OTROS GASTOS Y COSTOS FINANCIEROS**

El siguiente es un detalle de los otros gastos y costos financieros incurridos entre el 1 de enero y el 31 de Diciembre de 2022:

	2022	2021
FINANCIEROS	897,449	820,869
GASTOS EXTRAORDINARIOS	223,886	298,491
GASTOS DIVERSOS	637,194	240,829
<b>TOTAL</b>	<b>1,758,529</b>	<b>1,360,189</b>

### Presentación de estados financieros

NCIF: De acuerdo con la Norma Internacional de Contabilidad NIC 1 “Presentación de Estados Financieros” un juego completo de estados financieros comprende:

- a) Estado de situación financiera al final del período,
- b) Estado de resultado integral del período,
- c) Estado de cambios en el patrimonio,
- d) Estado de flujos de efectivo del período y
- e) Notas que incluyan un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa que es mucho más amplia y profunda que la incluida anteriormente en los estados financieros locales.

## 20) Hechos Relevantes

### Pasivos Estimados para Obligaciones de Garantías/Codeudores u Avalistas

Las Normas Internacionales de Información Financiera que hacen referencia al reconocimiento de las garantías en los estados financieros son la NIC 37- provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes de NIIF Plenas y la Sección 21 provisiones y contingencias. Al respecto, añade la SuperSociedades, las normas antes mencionadas establecen que cuando una entidad sea responsable de forma conjunta y solidaria, en relación con determinada obligación, la deuda que se espera que cubran los demás responsables se tratará como un pasivo contingente. En este caso, la entidad procederá a reconocer una provisión de acuerdo a lo ordenado en la audiencia de resolución de objeciones celebrada el día 09 de Dic.2020 en el proceso de reorganización empresarial así:

	MONTO	DEUDOR SOLIDARIO/GARANTE
BANCO DAVIVIENDA - LEASING	307,482	PROCESOS 2000 SAS
BANCO GNB SUDAMERIS	5,544,000	EQUATRO SAS
BANCO ITAU	5,842,048	INVERSIONES EILAT SAS
<b>TOTAL</b>	<b>11,693,530</b>	

### Derechos Fiduciarios

A la fecha, la compañía tiene dentro del rubro de derechos fiduciarios bienes transferidos

a los patrimonios autonomos que han servido como garantia de las obligaciones financieras adquiridas por la sociedad.

### **Cuentas Corrientes Comerciales**

Acuerdos entre varios entes componen los saldos contenidos en el rubro de cuentas corrientes comerciales por cobrar, debido a prestamos reciprocos establecidos con condiciones de exigibilidad y disponibilidad de los terceros que la componen.

### **Impuestos Nacionales**

Al cierre del corte Diciembre 31 de 2022, la compañía presenta acuerdo de pago con la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN, otorgada según resolución No.2021080802114 de fecha 20/12/2021 y amparada por el beneficio contemplado en la Ley 2155 del 14/09/2021 en su artículo 45

### **Seguridad Social**

En el año 2022 la compañía logró de manera sustancial reducir las deudas de aportes a la seguridad social a través de acuerdos de pago celebrados con las diferentes entidades ante la Superintendencia de Sociedades, en la audiencia de confirmación del acuerdo celebrada en Sept.2022



**MILENA ISABEL CANTILLO LOPEZ**  
**Contador Público**  
**T.P. No. 105.482-T**

---

## DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

Señores Miembros de la Asamblea General de Accionistas de la **FEDCO S.A. EN REORGANIZACIÓN**

### **Informe de auditoría sobre los estados financieros**

He auditado los estados financieros de **FEDCO S.A. EN REORGANIZACIÓN**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 y los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha y sus respectivas notas, que incluyen las políticas contables significativas y otra información explicativa.

### **Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros.**

La administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, compiladas en el Decreto único Reglamentario 2420 de 2015 y de sus correspondientes notas. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer los estimados contables razonables en las circunstancias.

La administración es también responsable por evaluar la capacidad de la Asociación para continuar como empresa en funcionamiento, de revelar, según sea aplicable, asuntos relacionados con la continuidad de la misma y de usar la base contable de empresa en funcionamiento a menos que la administración pretenda liquidar o cesar sus operaciones.

### **Responsabilidad del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros.**

Mi responsabilidad es obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros, están libres de errores de importancia material bien sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya mi opinión. Una seguridad razonable no es una garantía de que una auditoría efectuada de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia, siempre detectará un error material, cuando este exista. Los errores son considerados materiales si, individualmente o en agregado, podría razonablemente esperar que influyan en las decisiones económicas de los usuarios.

Como parte del proceso de auditoría efectuado de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia:

---

- 
- Use mi juicio y el escepticismo profesional durante la auditoría.
  - Identifique y evalúe los riesgos de error material por fraude o error en los estados financieros y diseñe y realice procedimientos de auditoría aplicables en las circunstancias y en respuesta a los riesgos identificados obtuve evidencia de auditoría suficiente y apropiada para soportar mi opinión. El riesgo de no detectar un error material relacionado con fraude es mayor que aquel que surge de un error, debido a que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones intencionales, representaciones engañosas o la anulación o sobrepaso del control interno.
  - Obtuve un entendimiento del control interno relevante para la auditoría, con el objetivo de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias.
  - Evalué lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de los estimados contables y de las revelaciones relacionadas, realizadas por la administración.
  - Concluí sobre lo adecuado del uso de la hipótesis de empresa en funcionamiento por parte de la administración y, basado en la evidencia de auditoría obtenida, sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan indicar dudas significativas sobre capacidad de la Asociación para continuar como empresa en funcionamiento. Mis conclusiones están basadas en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe. No obstante, eventos o condiciones futuras pueden causar que la Asociación deje de operar como una empresa en funcionamiento.
  - Evalué la presentación general, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros presentan las transacciones y eventos subyacentes para lograr una presentación razonable.
  - He informado a la administración, los hallazgos de auditoría significativos, incluyendo cualquier deficiencia significativa en el control interno que identifique durante mi auditoría.

## Opinión

En mi opinión, los estados financieros que se mencionan, presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material, la situación financiera de **FEDCO S.A. EN REORGANIZACIÓN**, al 31 de diciembre de 2022, así como los resultados de sus operaciones, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo por el año que terminó en dicha fecha, de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia.

Informe sobre otros requerimientos legales y regulatorios

---

---

Con base en el resultado de mis pruebas, en mi concepto durante 2022

- a) La contabilidad de la compañía ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable.
- b) Las operaciones registradas en los libros se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General de Accionistas.
- c) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de asociados se llevan y se conservan debidamente.
- d) Existen medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la compañía, y los de terceros que están en su poder.
- e) La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al sistema de seguridad social integral, en particular la relativa a los afiliados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y soportes contables. La Sociedad se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema de seguridad social integral a diciembre 31 de 2022 con la suma de \$2.306.921.659.



**JOHN ROBERT BALSEIRO RANGEL**

Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional No. 127265-T

Barranquilla, marzo 24 de 2023

---

## CERTIFICACIÓN

### CIRCULAR EXTERNA SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

#### PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN TRIMESTRAL EN PROCESOS DE REORGANIZACIÓN EMPRESARIAL

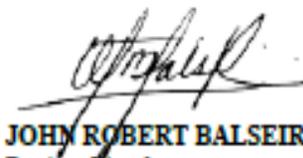
Los suscritos Representante Legal, Contador y Revisor Fiscal de **FEDCO S.A. En Reorganización**, identificada con Nit. 890.109.640-3, en cumplimiento de lo ordenado por el literal c del numeral 5 de la Circular Externa 100-000005 de 2016, certifican:

1. Que en cumplimiento de su objeto social, Fedco S.A. En Reorganización realiza pagos requeridos para su funcionamiento, correspondientes a compras de mercancías, compra de bienes y servicios, servicios públicos, laborales, cánones de arrendamiento y cuotas de administración de las copropiedades de los inmuebles de su propiedad o los que ocupa en ejercicio de su objeto social, entre otros.
2. Que al corte del 31 de diciembre de 2022 la sociedad Fedco S.A. En Reorganización tenía vencidas las obligaciones correspondientes a gastos de administración que se detallan en el Anexo de esta certificación.
3. Que, no obstante lo anterior, con posterioridad a la fecha de corte informada y hasta la fecha en que se expide esta certificación ya se han realizado algunos pagos de los contenidos en el anexo.
4. Que a la fecha ya ha sido confirmado y autorizado el acuerdo de reorganización por parte de la Superintendencia de Sociedades en audiencia de confirmación llevada a cabo el 20 de septiembre de 2022

Se expide la presente certificación a los veintiún (21) días del mes de Abril de 2023



**VICENTE GUILLERMO BULA SÁNCHEZ**  
Representante Legal  
C.C. 7.470.215



**JOHN ROBERT BALSEIRO RANGEL**  
Revisor Fiscal  
T.P. N° 127265-T



**MILENA CANTILLO LÓPEZ**  
Contadora  
T.P. 105482-T

CONCEPTO	FECHA ORIGEN	FECHA VCTO.	VALOR
<i>Compra de Mercancia</i>	12-09-2019	12-11-2019	2,781,374
<i>Compra de Mercancia</i>	30-12-2019	28-02-2020	1,847,769
<i>Compra de Mercancia</i>	01-09-2021	04-10-2021	463,366
<i>Compra de Mercancia</i>	06-04-2021	05-06-2021	467,791
<i>Compra de Mercancia</i>	11-05-2021	10-07-2021	2,682,231
<i>Compra de Mercancia</i>	04-06-2021	03-08-2021	6,184,839
<i>Compra de Mercancia</i>	06-07-2021	04-09-2021	6,624,688
<i>Compra de Mercancia</i>	04-08-2021	03-10-2021	4,092,584
<i>Compra de Mercancia</i>	08-09-2021	07-11-2021	4,231,057
<i>Compra de Mercancia</i>	04-10-2021	03-12-2021	7,209,439
<i>Compra de Mercancia</i>	03-11-2021	03-12-2021	1,988,111
<i>Compra de Mercancia</i>	13-12-2021	13-01-2022	4,026,835
<i>Compra de Mercancia</i>	07-02-2022	07-02-2022	905,907
<i>Compra de Mercancia</i>	09-02-2022	09-02-2022	278,696
<i>Compra de Mercancia</i>	14-01-2022	14-02-2022	6,963,850
<i>Compra de Mercancia</i>	02-03-2022	02-04-2022	3,034,237
<i>Compra de Mercancia</i>	06-04-2022	06-04-2022	6,395,462
<i>Compra de Mercancia</i>	01-08-2022	01-08-2022	1,828,697
<i>Compra de Mercancia</i>	01-09-2022	01-10-2022	1,479,590
<i>Compra de Mercancia</i>	04-10-2022	04-10-2022	2,709,565
<i>Compra de Mercancia</i>	02-11-2022	02-11-2022	947,799
<i>Compra de Mercancia</i>	05-12-2022	05-12-2022	2,088,182
<i>Compra de Mercancia</i>	01-10-2020	26-10-2020	10,898
<i>Compra de Mercancia</i>	01-10-2020	26-10-2020	187,306
<i>Compra de Mercancia</i>	01-10-2020	26-10-2020	10,520
<i>Compra de Mercancia</i>	01-10-2020	26-10-2020	39,498
<i>Compra de Mercancia</i>	01-10-2020	26-10-2020	20,393
<i>Compra de Mercancia</i>	01-10-2020	26-10-2020	50,646
<i>Compra de Mercancia</i>	01-10-2020	26-10-2020	41,103
<i>Compra de Mercancia</i>	05-10-2020	30-10-2020	105,349
<i>Compra de Mercancia</i>	05-10-2020	30-10-2020	11,257
<i>Compra de Mercancia</i>	05-10-2020	30-10-2020	11,257
<i>Compra de Mercancia</i>	05-10-2020	30-10-2020	153,112
<i>Compra de Mercancia</i>	20-11-2020	05-12-2020	15,934
<i>Compra de Mercancia</i>	20-11-2020	05-12-2020	10,520
<i>Compra de Mercancia</i>	20-11-2020	05-12-2020	20,551
<i>Compra de Mercancia</i>	20-11-2020	05-12-2020	32,930
<i>Compra de Mercancia</i>	20-11-2020	05-12-2020	20,551
<i>Compra de Mercancia</i>	20-11-2020	05-12-2020	15,934
<i>Compra de Mercancia</i>	20-11-2020	05-12-2020	20,330
<i>Compra de Mercancia</i>	20-11-2020	05-12-2020	9,327
<i>Compra de Mercancia</i>	11-12-2020	05-01-2021	65,884
<i>Compra de Mercancia</i>	11-12-2020	05-01-2021	17,783
<i>Compra de Mercancia</i>	11-12-2020	05-01-2021	15,934
<i>Compra de Mercancia</i>	11-12-2020	05-01-2021	36,327

CONCEPTO	FECHA ORIGEN	FECHA VCTO.	VALOR
Compra de Mercancia	15-12-2020	09-01-2021	19,960
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	30,834
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	21,410
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	45,268
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	139,416
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	45,280
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	42,491
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	31,749
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	63,374
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	40,944
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	20,551
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	97,192
Compra de Mercancia	30-12-2020	24-01-2021	71,417
Compra de Mercancia	12-01-2021	06-02-2021	76,352
Compra de Mercancia	12-01-2021	06-02-2021	81,572
Compra de Mercancia	12-01-2021	06-02-2021	88,290
Compra de Mercancia	12-01-2021	06-02-2021	9,440
Compra de Mercancia	12-01-2021	06-02-2021	93,390
Compra de Mercancia	12-01-2021	08-02-2021	45,491
Compra de Mercancia	04-02-2021	19-02-2021	9,440
Compra de Mercancia	04-02-2021	19-02-2021	20,393
Compra de Mercancia	04-02-2021	19-02-2021	15,934
Compra de Mercancia	06-03-2021	21-03-2021	30,139
Compra de Mercancia	06-03-2021	31-03-2021	9,746
Compra de Mercancia	06-03-2021	31-03-2021	6,489
Compra de Mercancia	06-03-2021	31-03-2021	25,323
Compra de Mercancia	13-04-2021	08-05-2021	28,872
Compra de Mercancia	13-04-2021	08-05-2021	40,786
Compra de Mercancia	26-03-2020	25-05-2020	137,453
Compra de Mercancia	01-11-2020	01-11-2020	4,468,400
Compra de Mercancia	01-11-2020	01-11-2020	3,773,987
Compra de Mercancia	01-11-2020	01-11-2020	4,681,514
Compra de Mercancia	02-08-2019	01-10-2019	122,119
Compra de Mercancia	01-10-2019	01-10-2019	427,422
Compra de Mercancia	02-08-2019	01-10-2019	92,225
Compra de Mercancia	02-08-2019	01-10-2019	115,123
Compra de Mercancia	07-12-2020	05-02-2021	3,553,031
Compra de Mercancia	14-01-2021	15-03-2021	6,728,041
Compra de Mercancia	28-01-2021	29-03-2021	5,111,126
Compra de Mercancia	03-02-2021	04-04-2021	4,516,762
Compra de Mercancia	03-07-2020	03-08-2020	1,508,208
Compra de Mercancia	05-08-2020	04-10-2020	491,792
Compra de Mercancia	01-12-2020	30-12-2020	15,343,115
Compra de Mercancia	30-12-2020	30-12-2020	13,127
Compra de Mercancia	30-12-2020	30-12-2020	97,019

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2021	31-12-2021	10,484,171
<i>Compra de Mercancia</i>	18-05-2021	18-05-2021	7,191,881
<i>Compra de Mercancia</i>	18-05-2021	18-05-2021	5,250,503
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2019	16-11-2019	144,130
<i>Compra de Mercancia</i>	04-12-2019	19-12-2019	144,130
<i>Compra de Mercancia</i>	04-12-2019	19-12-2019	266,630
<i>Compra de Mercancia</i>	08-01-2020	23-01-2020	100,870
<i>Compra de Mercancia</i>	08-01-2020	23-01-2020	19,323
<i>Compra de Mercancia</i>	08-01-2020	23-01-2020	699,160
<i>Compra de Mercancia</i>	08-01-2020	23-01-2020	1,009,189
<i>Compra de Mercancia</i>	03-02-2020	18-02-2020	187,390
<i>Compra de Mercancia</i>	03-02-2020	18-02-2020	100,870
<i>Compra de Mercancia</i>	01-07-2020	16-07-2020	200,926
<i>Compra de Mercancia</i>	02-07-2020	17-07-2020	200,926
<i>Compra de Mercancia</i>	17-07-2020	01-08-2020	150,730
<i>Compra de Mercancia</i>	04-08-2020	19-08-2020	100,870
<i>Compra de Mercancia</i>	01-09-2020	16-09-2020	432,530
<i>Compra de Mercancia</i>	01-09-2020	16-09-2020	445,590
<i>Compra de Mercancia</i>	01-09-2020	16-09-2020	100,870
<i>Compra de Mercancia</i>	01-09-2020	16-09-2020	288,260
<i>Compra de Mercancia</i>	02-10-2020	17-10-2020	144,130
<i>Compra de Mercancia</i>	02-10-2020	17-10-2020	100,870
<i>Compra de Mercancia</i>	04-11-2020	19-11-2020	302,680
<i>Compra de Mercancia</i>	04-11-2020	19-11-2020	144,130
<i>Compra de Mercancia</i>	03-12-2020	18-12-2020	432,530
<i>Compra de Mercancia</i>	08-01-2021	23-01-2021	288,330
<i>Compra de Mercancia</i>	08-02-2021	23-02-2021	865,060
<i>Compra de Mercancia</i>	12-04-2021	27-04-2021	432,530
<i>Compra de Mercancia</i>	04-06-2021	19-06-2021	144,130
<i>Compra de Mercancia</i>	08-09-2021	23-09-2021	432,529
<i>Compra de Mercancia</i>	04-11-2021	19-11-2021	432,530
<i>Compra de Mercancia</i>	14-03-2022	29-03-2022	382,888
<i>Compra de Mercancia</i>	04-11-2020	04-12-2020	6,767,252
<i>Compra de Mercancia</i>	03-12-2020	17-01-2021	5,997,089
<i>Compra de Mercancia</i>	01-06-2021	25-06-2021	4,012,992
<i>Compra de Mercancia</i>	11-08-2021	10-09-2021	2,034,235
<i>Compra de Mercancia</i>	06-09-2021	21-10-2021	2,369,117
<i>Compra de Mercancia</i>	17-09-2021	01-11-2021	2,674,369
<i>Compra de Mercancia</i>	25-02-2021	26-04-2021	56,053,831
<i>Compra de Mercancia</i>	25-08-2021	24-10-2021	341,680
<i>Compra de Mercancia</i>	22-09-2021	21-11-2021	783,692
<i>Compra de Mercancia</i>	02-12-2021	02-12-2021	464,542
<i>Compra de Mercancia</i>	28-10-2021	27-12-2021	490,902
<i>Compra de Mercancia</i>	01-08-2019	01-08-2019	20,800
<i>Compra de Mercancia</i>	01-08-2019	01-08-2019	31,199

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Compra de Mercancia</i>	01-08-2019	01-08-2019	31,199
<i>Compra de Mercancia</i>	06-08-2019	06-09-2019	20,800
<i>Compra de Mercancia</i>	02-10-2019	01-12-2019	36,908
<i>Compra de Mercancia</i>	01-09-2018	28-09-2018	83,464,002
<i>Compra de Mercancia</i>	27-04-2022	27-04-2022	33,619
<i>Compra de Mercancia</i>	19-05-2022	19-05-2022	55,913
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2020	01-11-2020	33,300
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2020	01-11-2020	66,600
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2020	01-11-2020	99,899
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2020	01-11-2020	33,300
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2020	01-11-2020	66,600
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2020	01-11-2020	99,899
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2020	01-11-2020	99,899
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2020	01-11-2020	66,600
<i>Compra de Mercancia</i>	19-02-2022	19-02-2022	350,610
<i>Compra de Mercancia</i>	11-05-2022	11-05-2022	116,870
<i>Compra de Mercancia</i>	11-05-2022	11-05-2022	116,870
<i>Compra de Mercancia</i>	01-09-2022	08-09-2022	584,350
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2022	01-11-2022	175,305
<i>Compra de Mercancia</i>	05-06-2019	04-08-2019	74,569
<i>Compra de Mercancia</i>	08-07-2019	08-09-2019	134,713
<i>Compra de Mercancia</i>	06-08-2019	06-10-2019	11,969
<i>Compra de Mercancia</i>	03-09-2019	05-11-2019	164,136
<i>Compra de Mercancia</i>	15-10-2019	15-12-2019	43,450
<i>Compra de Mercancia</i>	09-12-2019	08-01-2020	19,711,207
<i>Compra de Mercancia</i>	01-02-2020	02-03-2020	35,568,635
<i>Compra de Mercancia</i>	04-02-2020	08-03-2020	30,450,078
<i>Compra de Mercancia</i>	04-03-2020	05-04-2020	38,314,042
<i>Compra de Mercancia</i>	03-08-2021	03-10-2021	1,254,209
<i>Compra de Mercancia</i>	06-09-2021	06-11-2021	1,040,774
<i>Compra de Mercancia</i>	03-12-2021	03-12-2021	833,607
<i>Compra de Mercancia</i>	20-10-2021	20-12-2021	1,480,738
<i>Compra de Mercancia</i>	05-11-2021	04-01-2022	1,224,178
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2022	01-11-2022	693,263
<i>Compra de Mercancia</i>	03-05-2019	03-07-2019	23,450
<i>Compra de Mercancia</i>	05-06-2019	04-08-2019	171,201
<i>Compra de Mercancia</i>	04-07-2019	02-09-2019	136,200
<i>Compra de Mercancia</i>	03-09-2019	18-10-2019	148,561
<i>Compra de Mercancia</i>	07-02-2020	07-04-2020	47,000
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2019	02-02-2020	337,850
<i>Compra de Mercancia</i>	02-09-2020	01-11-2020	1,253,129
<i>Compra de Mercancia</i>	02-10-2020	01-12-2020	2,758,447
<i>Compra de Mercancia</i>	05-11-2020	04-01-2021	2,399,420
<i>Compra de Mercancia</i>	03-12-2020	01-02-2021	2,506,383
<i>Compra de Mercancia</i>	07-01-2021	08-03-2021	4,241,577

CONCEPTO	FECHA ORIGEN	FECHA VCTO.	VALOR
<i>Compra de Mercancia</i>	05-02-2021	06-04-2021	1,977,106
<i>Compra de Mercancia</i>	02-03-2021	01-05-2021	2,897,241
<i>Compra de Mercancia</i>	06-04-2021	05-06-2021	2,509,662
<i>Compra de Mercancia</i>	05-05-2021	04-07-2021	1,426,403
<i>Compra de Mercancia</i>	02-06-2021	01-08-2021	675,351
<i>Compra de Mercancia</i>	08-07-2021	06-09-2021	2,100,838
<i>Compra de Mercancia</i>	06-08-2021	05-10-2021	120,120
<i>Compra de Mercancia</i>	03-06-2021	02-08-2021	5,523,430
<i>Compra de Mercancia</i>	02-07-2021	02-09-2021	5,707,431
<i>Compra de Mercancia</i>	04-08-2021	03-10-2021	4,573,412
<i>Compra de Mercancia</i>	07-09-2021	07-11-2021	3,745,481
<i>Compra de Mercancia</i>	05-10-2021	04-12-2021	4,307,679
<i>Compra de Mercancia</i>	04-11-2021	03-01-2022	3,884,325
<i>Compra de Mercancia</i>	28-12-2021	28-02-2022	4,456,090
<i>Compra de Mercancia</i>	06-01-2022	07-03-2022	7,041,250
<i>Compra de Mercancia</i>	12-07-2019	12-08-2019	2,640,593
<i>Compra de Mercancia</i>	30-10-2018	30-10-2018	648,292
<i>Compra de Mercancia</i>	16-05-2022	17-05-2022	1,510,086
<i>Compra de Mercancia</i>	12-08-2019	12-09-2019	1,144,073
<i>Compra de Mercancia</i>	02-09-2019	10-10-2019	750,786
<i>Compra de Mercancia</i>	09-10-2019	08-11-2019	364,479
<i>Compra de Mercancia</i>	06-11-2019	06-12-2019	423,533
<i>Compra de Mercancia</i>	10-12-2019	10-01-2020	176,799
<i>Compra de Mercancia</i>	08-01-2020	08-02-2020	1,240,839
<i>Compra de Mercancia</i>	04-02-2020	04-03-2020	1,268,070
<i>Compra de Mercancia</i>	03-03-2020	03-04-2020	722,583
<i>Compra de Mercancia</i>	07-06-2019	06-08-2019	48,242
<i>Compra de Mercancia</i>	07-06-2019	06-08-2019	1,109,128
<i>Compra de Mercancia</i>	07-06-2019	06-08-2019	363,758
<i>Compra de Mercancia</i>	07-06-2019	07-08-2019	1,500,076
<i>Compra de Mercancia</i>	01-10-2022	01-10-2022	4,678,799
<i>Compra de Mercancia</i>	01-10-2022	01-10-2022	4,780,862
<i>Compra de Mercancia</i>	01-10-2022	01-10-2022	1,660,532
<i>Compra de Mercancia</i>	05-07-2021	03-09-2021	2,014,979
<i>Compra de Mercancia</i>	06-09-2021	06-09-2021	1,392,977
<i>Compra de Mercancia</i>	02-08-2021	01-10-2021	1,725,932
<i>Compra de Mercancia</i>	11-10-2021	10-12-2021	3,450,016
<i>Compra de Mercancia</i>	04-11-2021	03-01-2022	4,515,697
<i>Compra de Mercancia</i>	29-11-2021	28-01-2022	4,390,760
<i>Compra de Mercancia</i>	22-09-2022	22-09-2022	507,810
<i>Compra de Mercancia</i>	05-03-2020	05-05-2020	3,510,217
<i>Compra de Mercancia</i>	05-03-2020	05-05-2020	6,362,917
<i>Compra de Mercancia</i>	05-03-2020	05-05-2020	3,150,894
<i>Compra de Mercancia</i>	05-03-2020	05-05-2020	3,406,456
<i>Compra de Mercancia</i>	05-03-2020	05-05-2020	9,891,918

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Compra de Mercancia</i>	05-03-2020	05-05-2020	4,778,787
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	1,731,832
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	5,238,243
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	4,203,755
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	4,370,388
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	3,750,468
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	3,053,049
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	4,626,080
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	4,238,660
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	3,053,049
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	10,879,511
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	4,711,340
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	1,332,773
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	2,847,702
<i>Compra de Mercancia</i>	11-03-2020	11-05-2020	4,757,807
<i>Compra de Mercancia</i>	12-03-2020	12-05-2020	3,688,484
<i>Compra de Mercancia</i>	12-03-2020	12-05-2020	3,820,210
<i>Compra de Mercancia</i>	12-03-2020	12-05-2020	3,750,468
<i>Compra de Mercancia</i>	12-03-2020	12-05-2020	5,586,952
<i>Compra de Mercancia</i>	09-03-2020	09-06-2020	18,966,004
<i>Compra de Mercancia</i>	30-12-2020	30-12-2020	14,111
<i>Compra de Mercancia</i>	01-07-2021	01-07-2021	79,839
<i>Compra de Mercancia</i>	18-05-2022	18-05-2022	610,921
<i>Compra de Mercancia</i>	01-12-2022	01-12-2022	47,579,553
<i>Compra de Mercancia</i>	30-12-2022	30-12-2022	2,484,078
<i>Compra de Mercancia</i>	28-09-2021	28-09-2021	1,643,163
<i>Compra de Mercancia</i>	28-09-2021	13-10-2021	2,617,043
<i>Compra de Mercancia</i>	28-09-2021	13-10-2021	683,437
<i>Compra de Mercancia</i>	28-09-2021	13-10-2021	1,498,889
<i>Compra de Mercancia</i>	28-09-2021	13-10-2021	179,841
<i>Compra de Mercancia</i>	28-12-2021	28-12-2021	26,042,429
<i>Compra de Mercancia</i>	27-05-2022	27-05-2022	438,724
<i>Compra de Mercancia</i>	30-12-2022	30-12-2022	70,797
<i>Compra de Mercancia</i>	02-04-2019	02-06-2019	253,325
<i>Compra de Mercancia</i>	01-12-2022	01-12-2022	7,649,258
<i>Compra de Mercancia</i>	06-03-2020	06-03-2020	(15,033)
<i>Compra de Mercancia</i>	04-02-2020	05-04-2020	1,522,530
<i>Compra de Mercancia</i>	06-03-2020	05-05-2020	3,238,050
<i>Compra de Mercancia</i>	11-05-2020	10-07-2020	2,934,929
<i>Compra de Mercancia</i>	11-05-2020	10-07-2020	34,475
<i>Compra de Mercancia</i>	24-07-2020	24-07-2020	(1,850,289)
<i>Compra de Mercancia</i>	01-11-2020	03-11-2020	915,196
<i>Compra de Mercancia</i>	05-10-2020	04-12-2020	2,313,271
<i>Compra de Mercancia</i>	01-12-2020	05-01-2021	1,763,714
<i>Compra de Mercancia</i>	04-12-2020	02-02-2021	2,434,630

CONCEPTO	FECHA ORIGEN	FECHA VCTO.	VALOR
Compra de Mercancia	05-02-2021	06-04-2021	1,023,227
Compra de Mercancia	04-03-2021	03-05-2021	1,115,264
Compra de Mercancia	27-10-2021	27-10-2021	(11,144)
Compra de Mercancia	27-10-2021	26-12-2021	1,117,426
Compra de Mercancia	16-12-2021	30-01-2022	1,039
Compra de Mercancia	11-01-2022	25-02-2022	108,601
Compra de Mercancia	01-11-2019	04-01-2020	214,672
Compra de Mercancia	01-11-2019	04-01-2020	13,042
Compra de Mercancia	01-11-2019	19-01-2020	165,358
Compra de Mercancia	16-12-2019	15-02-2020	210,777
Compra de Mercancia	16-12-2019	15-02-2020	104,165
Compra de Mercancia	16-12-2019	15-02-2020	13,020
Compra de Mercancia	16-12-2019	15-02-2020	46,796
Compra de Mercancia	16-12-2019	15-02-2020	39,062
Compra de Mercancia	16-12-2019	15-02-2020	400,407
Compra de Mercancia	11-06-2019	11-08-2019	226,253
Compra de Mercancia	01-08-2019	30-09-2019	574,633
Compra de Mercancia	09-04-2019	09-07-2019	24,256
Compra de Mercancia	09-04-2019	09-07-2019	49,977
Compra de Mercancia	01-06-2019	30-08-2019	76,142
Compra de Mercancia	01-06-2019	30-08-2019	31,555
Compra de Mercancia	06-12-2019	07-03-2020	35,000
Compra de Mercancia	01-04-2021	05-04-2021	4,452,202
Compra de Mercancia	14-04-2021	14-05-2021	6,622,058
Compra de Mercancia	06-05-2021	05-06-2021	4,986,078
Compra de Mercancia	01-02-2021	05-03-2021	1,610,242
Compra de Mercancia	29-12-2021	29-12-2021	3,102,177
Compra de Mercancia	14-12-2018	14-03-2019	472,218
Compra de Mercancia	14-12-2018	14-03-2019	568,559
Compra de Mercancia	14-12-2018	14-03-2019	532,292
Compra de Mercancia	14-12-2018	14-03-2019	347,191
Compra de Mercancia	14-12-2018	14-03-2019	296,979
Compra de Mercancia	14-12-2018	14-03-2019	376,542
Compra de Mercancia	14-12-2018	14-03-2019	913,083
Compra de Mercancia	14-12-2018	14-03-2019	739,496
Compra de Mercancia	14-12-2018	14-03-2019	519,518
Compra de Mercancia	14-12-2018	14-03-2019	529,493
Compra de Mercancia	14-12-2018	14-03-2019	174,862
		<b>Total Mercancia</b>	<b>823,468,618</b>
Costos y gastos por pagar	01-12-2020	30-12-2020	5,210,064
Costos y gastos por pagar	05-11-2019	05-12-2019	115,000
Costos y gastos por pagar	28-03-2019	30-03-2019	214,200
Costos y gastos por pagar	05-03-2019	05-04-2019	185,000
Costos y gastos por pagar	04-01-2019	29-01-2019	75,481
Costos y gastos por pagar	04-01-2019	29-01-2019	75,481

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2019	15-03-2019	29,966
<i>Costos y gastos por pagar</i>	22-08-2022	19-09-2022	1,785,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	20-09-2022	20-10-2022	4,165,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	20-09-2022	20-10-2022	1,190,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	20-09-2022	20-10-2022	3,867,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	20-09-2022	20-10-2022	1,785,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-10-2022	18-11-2022	4,165,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-10-2022	18-11-2022	1,190,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-10-2022	18-11-2022	3,867,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-10-2022	18-11-2022	1,785,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-11-2022	12-12-2022	4,165,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-11-2022	12-12-2022	1,190,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-11-2022	12-12-2022	3,867,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-11-2022	12-12-2022	1,785,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	30-11-2020	30-11-2020	617,556
<i>Costos y gastos por pagar</i>	14-05-2021	14-06-2021	8,792,064
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2021	01-06-2021	5,669,100
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2022	01-06-2022	358,190
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2019	01-12-2019	2,186,767
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2019	04-12-2019	4,005,899
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2019	04-12-2019	64,317
<i>Costos y gastos por pagar</i>	30-12-2019	30-12-2019	455,264
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-12-2019	04-01-2020	3,744,086
<i>Costos y gastos por pagar</i>	13-01-2020	12-02-2020	4,508,308
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2020	31-07-2020	2,736,562
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2020	31-07-2020	83,345
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2020	31-07-2020	73,831
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-08-2020	03-09-2020	47,060
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-09-2020	03-10-2020	14,286
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-10-2020	04-11-2020	24,716
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-11-2020	05-12-2020	893,099
<i>Costos y gastos por pagar</i>	14-10-2022	14-10-2022	7,229,136
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-11-2022	30-11-2022	6,901,209
<i>Costos y gastos por pagar</i>	16-07-2019	18-07-2019	150,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2018	01-12-2018	(1,122,500)
<i>Costos y gastos por pagar</i>	28-12-2018	28-12-2018	(843,300)
<i>Costos y gastos por pagar</i>	30-12-2018	30-12-2018	(12,900)
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2019	01-03-2019	(600,000)
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2019	01-03-2019	(600,000)
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2019	01-03-2019	(325,200)
<i>Costos y gastos por pagar</i>	22-04-2019	22-05-2019	891,986
<i>Costos y gastos por pagar</i>	22-04-2019	22-05-2019	891,986
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-11-2021	04-11-2021	3,990,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-12-2021	07-12-2021	9,000,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2020	10-04-2020	7,492,697
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2020	10-05-2020	7,638,633
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2020	10-06-2020	6,916,813
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-11-2021	05-11-2021	267,750
<i>Costos y gastos por pagar</i>	14-11-2020	14-12-2020	17,200,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	31-01-2019	28-02-2019	456,136
<i>Costos y gastos por pagar</i>	24-01-2019	24-01-2019	18,749,808
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-09-2018	11-09-2018	2,025,358
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-09-2018	11-09-2018	3,156,663
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-09-2018	11-09-2018	2,309,853

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-09-2018	11-09-2018	3,156,663
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-10-2020	12-10-2020	370,486
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-10-2020	12-10-2020	12,118,608
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-11-2020	13-11-2020	370,486
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-02-2021	12-02-2021	12,108,563
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-03-2021	12-03-2021	11,901,230
<i>Costos y gastos por pagar</i>	06-04-2021	06-04-2021	12,083,962
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-05-2021	14-05-2021	12,266,694
<i>Costos y gastos por pagar</i>	14-05-2021	24-05-2021	2,316,339
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-06-2021	12-06-2021	12,495,752
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-09-2021	13-09-2021	12,887,655
<i>Costos y gastos por pagar</i>	30-09-2021	30-09-2021	12,712,232
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2021	11-10-2021	14,231,432
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-11-2021	12-11-2021	13,268,838
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-12-2021	12-12-2021	13,503,034
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-03-2022	12-03-2022	13,469,100
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	11-04-2022	13,781,693
<i>Costos y gastos por pagar</i>	12-04-2022	22-04-2022	2,551,200
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-05-2022	12-05-2022	14,161,970
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2022	11-06-2022	14,381,205
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-08-2022	11-08-2022	15,365,893
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-09-2022	12-09-2022	16,775,843
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2021	15-10-2021	22,612,283
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2021	15-11-2021	22,971,544
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2021	15-12-2021	23,315,377
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-01-2022	15-01-2022	25,004,188
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2022	15-02-2022	25,630,996
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2022	15-03-2022	25,993,428
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	15-04-2022	25,529,707
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2022	15-05-2022	27,041,503
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2022	15-06-2022	27,760,072
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2022	15-07-2022	14,103,646
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2022	15-07-2022	14,495,717
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-08-2022	15-08-2022	14,103,646
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-08-2022	15-08-2022	15,408,449
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2022	15-09-2022	14,103,646
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2022	15-09-2022	16,547,313
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-10-2022	15-10-2022	17,590,215
<i>Costos y gastos por pagar</i>	30-10-2022	30-10-2022	13,068,627
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	15-11-2022	14,103,646
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	15-11-2022	18,713,395
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-12-2022	15-12-2022	14,103,646
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-12-2022	15-12-2022	20,270,527
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	1,488,334
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	1,908,859
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2020	16-10-2020	1,488,334
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2020	16-10-2020	1,908,859
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-11-2020	18-11-2020	1,488,334
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-11-2020	18-11-2020	1,908,859
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-12-2020	17-12-2020	1,488,334
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-12-2020	17-12-2020	1,908,859
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-01-2021	19-01-2021	1,540,426
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-01-2021	19-01-2021	1,975,669
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2021	16-02-2021	1,540,426

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2021	16-02-2021	1,975,669
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2021	16-03-2021	1,975,669
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2021	16-03-2021	1,540,426
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-10-2021	31-10-2021	3,202,246
<i>Costos y gastos por pagar</i>	31-10-2021	31-10-2021	2,496,787
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2021	16-11-2021	3,202,246
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2021	16-11-2021	2,496,787
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2021	16-12-2021	3,202,246
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2021	16-12-2021	2,496,787
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-02-2022	18-02-2022	3,524,712
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-02-2022	18-02-2022	2,748,213
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2022	16-03-2022	3,524,712
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	16-04-2022	3,524,712
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	16-04-2022	2,748,213
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2022	16-05-2022	3,524,712
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2022	14-06-2022	2,748,213
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2022	16-06-2022	3,524,712
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-08-2022	16-08-2022	3,524,712
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2022	16-09-2022	3,524,712
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2022	16-10-2022	3,524,712
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2022	16-10-2022	2,748,213
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	16-11-2022	3,524,712
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	16-11-2022	2,748,213
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2022	16-12-2022	3,524,712
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2022	16-12-2022	2,748,213
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-06-2021	13-06-2021	4,806,050
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-06-2021	13-06-2021	4,738,714
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-07-2021	12-07-2021	4,738,714
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-07-2021	12-07-2021	4,806,050
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	01-09-2021	4,806,050
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	01-09-2021	4,738,714
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-09-2021	12-09-2021	4,806,050
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-09-2021	12-09-2021	4,738,714
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-10-2021	14-10-2021	4,806,050
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-10-2021	14-10-2021	4,738,714
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-11-2021	13-11-2021	4,806,050
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-11-2021	13-11-2021	4,738,714
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-12-2021	13-12-2021	4,806,050
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-12-2021	13-12-2021	4,738,714
<i>Costos y gastos por pagar</i>	06-01-2022	16-01-2022	5,020,754
<i>Costos y gastos por pagar</i>	06-01-2022	16-01-2022	4,950,411
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-02-2022	14-02-2022	5,020,754
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-02-2022	14-02-2022	4,950,411
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-03-2022	13-03-2022	5,020,754
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-03-2022	13-03-2022	4,950,411
<i>Costos y gastos por pagar</i>	06-04-2022	16-04-2022	5,353,149
<i>Costos y gastos por pagar</i>	06-04-2022	16-04-2022	5,278,148
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-05-2022	14-05-2022	5,353,149
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-05-2022	14-05-2022	5,278,148
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-06-2022	12-06-2022	5,353,149
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-06-2022	12-06-2022	5,278,148
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-09-2022	12-09-2022	5,353,149
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-09-2022	12-09-2022	5,278,148
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-10-2022	14-10-2022	5,353,149

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-10-2022	14-10-2022	5,278,148
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	11-11-2022	5,353,149
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	11-11-2022	5,278,148
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-12-2022	12-12-2022	5,353,149
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-12-2022	12-12-2022	5,278,148
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	01-09-2021	8,355,143
<i>Costos y gastos por pagar</i>	06-09-2021	30-09-2021	8,447,622
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-10-2021	31-10-2021	8,525,100
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-11-2021	30-11-2021	8,666,856
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-12-2021	31-12-2021	8,809,717
<i>Costos y gastos por pagar</i>	13-01-2022	31-01-2022	9,105,746
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-02-2022	28-02-2022	4,994,468
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-03-2022	31-03-2022	9,530,747
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-04-2022	30-04-2022	10,076,050
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-05-2022	31-05-2022	10,296,297
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-08-2022	31-08-2022	10,928,332
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-10-2022	31-10-2022	12,204,914
<i>Costos y gastos por pagar</i>	16-11-2022	30-11-2022	12,713,625
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-09-2019	30-09-2019	18,424,108
<i>Costos y gastos por pagar</i>	17-10-2019	16-11-2019	9,212,054
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-02-2020	03-02-2020	1,565,634
<i>Costos y gastos por pagar</i>	31-12-2020	31-12-2020	4,783,830
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-02-2019	15-02-2019	107,669
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2019	11-02-2019	832,650
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-03-2019	30-03-2019	892,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2019	19-11-2019	54,057,312
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2020	31-07-2020	28,350
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	07-09-2021	119,841
<i>Costos y gastos por pagar</i>	29-10-2020	28-11-2020	4,561,228
<i>Costos y gastos por pagar</i>	20-09-2021	20-10-2021	665,459
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-06-2019	05-06-2019	847,586
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-07-2019	10-07-2019	868,013
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-08-2019	02-08-2019	888,524
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-09-2019	04-09-2019	908,996
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2019	01-10-2019	1,104,951
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-11-2019	05-11-2019	948,396
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-09-2022	20-10-2022	3,277,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	15-12-2022	15-12-2022	3,105,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-10-2022	11-10-2022	180,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-06-2022	03-06-2022	2,587,165
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-08-2022	02-09-2022	5,143,543
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	01-11-2022	5,432,839
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	01-12-2022	5,432,839
<i>Costos y gastos por pagar</i>	26-12-2019	09-02-2020	7,478,141
<i>Costos y gastos por pagar</i>	26-12-2019	09-02-2020	7,478,141
<i>Costos y gastos por pagar</i>	26-12-2019	09-02-2020	7,478,141
<i>Costos y gastos por pagar</i>	26-12-2019	09-02-2020	7,478,141
<i>Costos y gastos por pagar</i>	26-12-2019	09-02-2020	7,478,141
<i>Costos y gastos por pagar</i>	30-12-2020	30-12-2020	3,086,207
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2022	31-10-2022	2,877,984
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-10-2022	04-11-2022	1,387,034
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	01-12-2022	2,877,984
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-11-2022	04-12-2022	539,577
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-11-2022	04-12-2022	4,587,996

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Costos y gastos por pagar</i>	16-12-2022	16-12-2022	1,305,068
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	889,433
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	723,720
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	724,930
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	646,262
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	722,011
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	812,059
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	660,770
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	662,022
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	707,842
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	16-09-2020	790,799
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	30-09-2020	920,319
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	30-09-2020	748,850
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	30-09-2020	748,850
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	30-09-2020	732,422
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	30-09-2020	818,259
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-10-2020	31-10-2020	917,249
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-10-2020	31-10-2020	746,344
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-10-2020	31-10-2020	746,344
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-10-2020	31-10-2020	719,517
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-10-2020	31-10-2020	804,827
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2020	30-11-2020	928,380
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2020	30-11-2020	755,400
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2020	30-11-2020	755,400
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-11-2020	30-11-2020	728,480
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2020	30-11-2020	814,829
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2020	30-12-2020	936,582
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2020	31-12-2020	762,072
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2020	31-12-2020	762,072
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2020	31-12-2020	822,332
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-01-2021	06-01-2021	752,640
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-01-2021	31-01-2021	779,578
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-01-2021	31-01-2021	841,733
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-01-2021	31-01-2021	958,037
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-01-2021	31-01-2021	779,578
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2021	28-02-2021	794,001
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2021	28-02-2021	766,596
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2021	28-02-2021	857,338
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2021	28-02-2021	975,763
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2021	31-03-2021	986,228
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2021	31-03-2021	802,516
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2021	31-03-2021	802,516
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2021	31-03-2021	775,033
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2021	31-03-2021	866,752
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2021	30-04-2021	1,170,021
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2021	30-04-2021	952,112
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2021	30-04-2021	952,112
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2021	30-04-2021	921,475
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2021	30-04-2021	1,030,293
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2021	31-05-2021	1,181,677
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2021	31-05-2021	961,596
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2021	31-05-2021	961,596
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2021	31-05-2021	930,808
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2021	31-05-2021	1,040,713

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2021	30-06-2021	1,022,936
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2021	30-06-2021	832,385
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2021	30-06-2021	832,385
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2021	30-06-2021	804,366
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2021	30-06-2021	899,505
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2021	31-07-2021	1,036,195
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2021	31-07-2021	843,173
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2021	31-07-2021	843,173
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2021	31-07-2021	814,923
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2021	31-07-2021	911,298
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	01-09-2021	1,051,332
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	01-09-2021	855,490
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	01-09-2021	885,490
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	01-09-2021	826,923
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	01-09-2021	924,707
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	30-09-2021	1,062,713
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	30-09-2021	864,751
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	30-09-2021	864,751
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	30-09-2021	836,037
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	30-09-2021	934,882
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2021	04-10-2021	873,899
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2021	31-10-2021	873,899
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2021	31-10-2021	845,042
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2021	31-10-2021	944,935
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2021	31-10-2021	1,073,957
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2021	30-11-2021	1,091,315
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2021	30-11-2021	888,024
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2021	30-11-2021	888,024
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2021	30-11-2021	858,758
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2021	30-11-2021	960,267
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2021	31-12-2021	1,108,303
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2021	31-12-2021	901,847
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2021	31-12-2021	901,847
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2021	31-12-2021	872,195
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2021	31-12-2021	975,285
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-01-2022	31-01-2022	1,159,748
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-01-2022	31-01-2022	943,786
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-01-2022	31-01-2022	943,786
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-01-2022	31-01-2022	912,899
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-01-2022	31-01-2022	1,020,242
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2022	28-02-2022	1,176,918
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2022	28-02-2022	957,760
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2022	28-02-2022	957,760
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2022	28-02-2022	926,498
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2022	28-02-2022	1,035,428
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2022	31-03-2022	1,212,262
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2022	31-03-2022	986,522
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2022	31-03-2022	986,522
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2022	31-03-2022	954,168
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2022	31-03-2022	1,066,372
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	20-04-2022	1,090,423
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	20-04-2022	1,008,793
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	20-04-2022	975,685
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	30-04-2022	1,008,793

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	30-04-2022	17,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	30-04-2022	17,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	30-04-2022	17,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	30-04-2022	17,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2022	30-04-2022	1,239,629
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-05-2022	31-05-2022	1,272,507
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2022	31-05-2022	1,035,548
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2022	31-05-2022	1,035,548
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2022	31-05-2022	1,001,490
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2022	31-05-2022	1,119,272
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-08-2022	31-08-2022	1,127,434
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-10-2022	31-10-2022	1,486,610
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-10-2022	31-10-2022	1,209,782
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-10-2022	31-10-2022	1,209,782
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-10-2022	31-10-2022	1,169,461
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-10-2022	31-10-2022	1,307,069
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	30-11-2022	1,538,234
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	30-11-2022	1,251,793
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	30-11-2022	1,251,793
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	30-11-2022	1,209,978
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	30-11-2022	1,352,367
<i>Costos y gastos por pagar</i>	16-07-2019	16-08-2019	355,403
<i>Costos y gastos por pagar</i>	16-10-2019	16-10-2019	5,000,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-09-2018	03-10-2018	1,859,356
<i>Costos y gastos por pagar</i>	08-10-2018	03-11-2018	1,859,356
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-11-2018	04-12-2018	1,859,356
<i>Costos y gastos por pagar</i>	10-12-2018	07-01-2019	1,859,356
<i>Costos y gastos por pagar</i>	24-01-2019	20-02-2019	1,970,916
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2019	09-03-2019	1,970,916
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-08-2019	01-08-2019	1,970,916
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2019	01-10-2019	1,970,916
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2021	07-05-2021	12,948
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2021	07-05-2021	2,162,292
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2021	07-05-2021	2,162,292
<i>Costos y gastos por pagar</i>	10-05-2021	07-06-2021	2,162,292
<i>Costos y gastos por pagar</i>	14-10-2021	05-11-2021	2,162,292
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-03-2021	15-03-2021	4,865,157
<i>Costos y gastos por pagar</i>	31-08-2021	31-08-2021	2,343,296
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2021	31-05-2021	5,641,568
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2021	30-06-2021	5,695,655
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2021	31-07-2021	5,768,823
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	01-09-2021	5,838,999
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	30-09-2021	5,919,259
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-10-2021	31-10-2021	5,987,701
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-11-2021	30-11-2021	6,047,982
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-12-2021	31-12-2021	6,144,756
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-01-2022	30-01-2022	6,618,478
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2022	28-02-2022	6,718,984
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-03-2022	31-03-2022	6,886,610
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-04-2022	30-04-2022	6,619,592
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-05-2022	31-05-2022	6,786,879
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-08-2022	31-08-2022	7,360,882
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-10-2022	31-10-2022	7,878,356
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-11-2022	30-11-2022	8,146,832

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2019	30-04-2019	5,959,692
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-05-2019	30-05-2019	5,959,692
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2019	01-07-2019	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-08-2019	01-08-2019	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-08-2019	01-09-2019	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-09-2019	02-10-2019	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2019	01-11-2019	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2019	18-11-2019	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-12-2019	02-12-2019	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-01-2020	10-02-2020	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-02-2020	28-02-2020	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-03-2020	02-03-2020	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2020	01-04-2020	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-05-2020	02-05-2020	6,208,807
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2020	01-06-2020	5,187,445
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2020	30-07-2020	5,187,445
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-08-2020	30-08-2020	6,506,830
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2020	01-11-2020	195,583
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2020	01-11-2020	307,054
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-02-2020	03-02-2020	8,027,550
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	30-12-2022	23,038,586
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-04-2022	02-04-2022	119,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-10-2021	21-10-2021	3,844,080
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-02-2020	20-03-2020	15,565,641
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2018	01-12-2018	10,025,969
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-05-2021	03-05-2021	440,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2022	01-12-2022	2,932,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	23-12-2022	23-12-2022	2,932,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	13-01-2022	21-01-2022	10,189,673
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2020	05-03-2020	578,641
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2020	01-09-2020	6,137,280
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-10-2020	01-10-2020	2,451,731
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2019	11-02-2019	246,750
<i>Costos y gastos por pagar</i>	21-03-2019	30-03-2019	264,600
<i>Costos y gastos por pagar</i>	08-12-2018	27-12-2018	65,800
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-01-2019	25-01-2019	463,797
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-01-2019	25-01-2019	71,568
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-01-2019	25-01-2019	93,768
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-01-2019	25-01-2019	93,768
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-01-2019	25-01-2019	93,768
<i>Costos y gastos por pagar</i>	08-01-2019	25-01-2019	35,784
<i>Costos y gastos por pagar</i>	08-01-2019	26-01-2019	35,784
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-02-2019	18-02-2019	36,584
<i>Costos y gastos por pagar</i>	10-02-2019	18-02-2019	63,193
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-02-2019	18-02-2019	35,114
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-03-2019	26-03-2019	260,251
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-03-2019	26-03-2019	935,062
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-03-2019	26-03-2019	187,866
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-03-2019	26-03-2019	189,336
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-03-2019	26-03-2019	189,336
<i>Costos y gastos por pagar</i>	12-03-2019	26-03-2019	144,936
<i>Costos y gastos por pagar</i>	19-05-2020	19-05-2020	22,083
<i>Costos y gastos por pagar</i>	06-01-2022	06-01-2022	8,950
<i>Costos y gastos por pagar</i>	11-01-2022	11-01-2022	16,000

<b>CONCEPTO</b>	<b>FECHA ORIGEN</b>	<b>FECHA VCTO.</b>	<b>VALOR</b>
<i>Costos y gastos por pagar</i>	09-12-2020	07-01-2021	476,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	07-01-2021	01-02-2021	476,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-04-2021	03-04-2021	714,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	10-03-2021	05-04-2021	476,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	12-04-2021	12-05-2021	476,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	13-06-2021	13-06-2021	476,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	12-07-2021	08-09-2021	476,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	18-08-2021	10-09-2021	476,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	10-09-2021	04-10-2021	476,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	12-10-2021	09-11-2021	416,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	18-11-2021	07-12-2021	416,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	10-12-2021	07-01-2022	416,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	13-01-2022	13-01-2022	416,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	10-02-2022	07-03-2022	416,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	16-03-2022	16-03-2022	416,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	16-05-2022	16-05-2022	416,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	12-08-2022	12-08-2022	416,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	14-09-2022	30-09-2022	416,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	01-11-2022	416,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	17-12-2020	16-01-2021	222,650
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-12-2018	05-01-2019	31,752,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	06-03-2019	05-04-2019	10,998,656
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-07-2020	01-07-2020	31,752,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	30-12-2020	30-12-2020	150,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-04-2021	01-04-2021	1,500,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	08-07-2019	17-07-2019	3,211,020
<i>Costos y gastos por pagar</i>	09-12-2019	10-12-2019	13,500,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	13-01-2020	14-01-2020	13,500,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	14-02-2020	14-02-2020	13,500,000
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2019	30-11-2019	41,500
<i>Costos y gastos por pagar</i>	15-06-2022	15-06-2022	262,812
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-02-2021	01-02-2021	34,320,097
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-12-2018	30-12-2018	821,740
<i>Costos y gastos por pagar</i>	10-11-2022	10-11-2022	665,929
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-06-2022	05-06-2022	17,780
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-06-2022	10-06-2022	256,237
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-07-2022	05-07-2022	6,634
<i>Costos y gastos por pagar</i>	06-09-2022	06-09-2022	6,369
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	01-11-2022	23,618
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-11-2022	01-11-2022	7,430
<i>Costos y gastos por pagar</i>	06-11-2022	06-11-2022	18,576
<i>Costos y gastos por pagar</i>	10-08-2020	28-08-2020	10,709,706
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-09-2020	20-09-2020	10,709,706
<i>Costos y gastos por pagar</i>	02-10-2020	30-10-2020	13,268,510
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-11-2020	30-11-2020	13,410,171
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-12-2020	30-12-2020	13,512,044
<i>Costos y gastos por pagar</i>	05-01-2021	15-01-2021	14,269,215
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-02-2021	26-02-2021	13,900,769
<i>Costos y gastos por pagar</i>	03-03-2021	30-03-2021	14,061,809
<i>Costos y gastos por pagar</i>	06-04-2021	30-04-2021	14,199,682
<i>Costos y gastos por pagar</i>	09-05-2021	31-05-2021	14,377,463
<i>Costos y gastos por pagar</i>	04-06-2021	30-06-2021	14,532,078
<i>Costos y gastos por pagar</i>	08-07-2021	30-07-2021	14,708,788
<i>Costos y gastos por pagar</i>	01-09-2021	01-09-2021	14,885,498

CONCEPTO	FECHA ORIGEN	FECHA VCTO.	VALOR
Costos y gastos por pagar	03-09-2021	30-09-2021	15,088,587
Costos y gastos por pagar	05-10-2021	29-10-2021	15,238,918
Costos y gastos por pagar	04-11-2021	30-11-2021	15,387,721
Costos y gastos por pagar	06-12-2021	30-12-2021	15,622,553
Costos y gastos por pagar	06-01-2022	31-01-2022	15,861,669
Costos y gastos por pagar	03-02-2022	28-02-2022	16,136,806
Costos y gastos por pagar	03-03-2022	31-03-2022	16,582,416
Costos y gastos por pagar	01-04-2022	01-04-2022	37,500
Costos y gastos por pagar	06-04-2022	29-04-2022	16,841,881
Costos y gastos por pagar	04-05-2022	27-05-2022	17,280,354
Costos y gastos por pagar	04-08-2022	30-08-2022	18,952,980
Costos y gastos por pagar	05-10-2022	31-10-2022	20,544,179
Costos y gastos por pagar	03-11-2022	30-11-2022	21,384,740
Costos y gastos por pagar	05-12-2022	15-12-2022	22,255,325
Costos y gastos por pagar	18-01-2021	18-01-2021	4,263,389
Costos y gastos por pagar	16-02-2021	16-03-2021	4,412,606
Costos y gastos por pagar	08-03-2021	07-04-2021	4,412,606
Costos y gastos por pagar	09-04-2021	09-05-2021	4,412,606
Costos y gastos por pagar	09-06-2021	09-06-2021	390,393
Costos y gastos por pagar	10-05-2021	10-06-2021	4,412,606
Costos y gastos por pagar	12-05-2021	12-06-2021	4,412,606
Costos y gastos por pagar	16-01-2019	16-02-2019	91,082
Costos y gastos por pagar	18-02-2019	18-03-2019	83,354
Costos y gastos por pagar	19-03-2019	19-04-2019	62,084
Costos y gastos por pagar	01-06-2019	20-06-2019	57,243
Costos y gastos por pagar	17-07-2019	17-08-2019	81,165
Costos y gastos por pagar	20-12-2022	20-12-2022	2,716,210
Costos y gastos por pagar	04-11-2022	04-12-2022	334,232
Costos y gastos por pagar	01-12-2020	18-12-2020	74,480
Costos y gastos por pagar	01-02-2021	01-02-2021	239,615
Costos y gastos por pagar	01-12-2021	01-12-2021	361,305
Costos y gastos por pagar	01-11-2022	01-11-2022	16,755
Costos y gastos por pagar	10-11-2022	10-12-2022	1,587,025
Costos y gastos por pagar	25-11-2022	25-11-2022	4,366,251
Costos y gastos por pagar	20-12-2022	20-12-2022	4,360,110
Costos y gastos por pagar	06-05-2019	06-06-2019	134,300
Costos y gastos por pagar	06-08-2021	06-08-2021	1,696,238
Costos y gastos por pagar	06-08-2021	06-08-2021	2,604,324
Costos y gastos por pagar	30-12-2021	30-12-2021	(2,590,703)
Costos y gastos por pagar	05-03-2019	04-05-2019	5,525,289
Costos y gastos por pagar	05-06-2019	04-08-2019	5,525,289
Costos y gastos por pagar	03-09-2019	02-11-2019	5,525,289
Costos y gastos por pagar	06-04-2022	20-04-2022	1,299,000
Costos y gastos por pagar	14-09-2021	14-09-2021	113,220
Costos y gastos por pagar	28-09-2021	28-09-2021	15,935
Costos y gastos por pagar	01-11-2021	01-11-2021	64,010
Costos y gastos por pagar	08-11-2021	08-11-2021	35,115
Costos y gastos por pagar	23-11-2021	23-11-2021	26,180
Costos y gastos por pagar	13-12-2021	13-12-2021	119,400
<b>Total Costos y Gastos por Pagar</b>			<b>2,463,344,933</b>

RETENCION EN LA FUENTE	01/06/2021	31/12/2021	301,894,000
RETENCIONES DE INDUSTRIA Y COMERCIO	01/08/2018	31/03/2020	679,795,152

CONCEPTO	FECHA ORIGEN	FECHA VCTO.	VALOR
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS - 3ER. BIM.2021	01/05/2021	01/06/2021	111,388,000
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS - 4TO. BIM.2021	01/07/2021	01/08/2021	69,152,000
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS - 5TO. BIM.2021	01/09/2021	01/10/2021	67,664,000
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS - 6TO. BIM.2021	01/11/2021	31/12/2021	75,997,000
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS - 1ER. BIM.2022	01/01/2022	28/02/2022	46,729,000
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS - 2DO. BIM.2022	01/03/2022	30/04/2022	36,463,000
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS - 3er. BIM.2022	01/05/2022	30/06/2022	30,151,000
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS - 4to. BIM.2022	01/07/2022	30/08/2022	31,463,000
<b>Total Impuestos</b>			<b><u>1,450,696,152</u></b>
Seguridad Social (Planilla Unica)		a Noviembre 30.2022	<b><u>2,306,921,659</u></b>
Cesantias	Ener.1.2020	Dic. 31.2021	210,653,919
Salarios	Segunda Quincena Dic.2022		65,963,661
Primas de servicios			217,321,431
<b>Total Beneficios a Empleados</b>			<b><u>493,939,011</u></b>
Liquidacion de prestaciones Sociales		a Diciembre 31.2022	<b><u>260,551,249</u></b>
<b>GRAN TOTAL</b>			<b><u>7,798,921,622</u></b>