



# CORAL HOME S.A.S

## CORAL

" ALL YOU NEED "

www.cicoralhome.com

**CORAL HOME S.A.S.**

**NIT 900,308,308-1**

**BALANCE GENERAL**

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

<b>ACTIVO</b>		NOTAS	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>4,304,985,584</b>
DISPONIBLE	1	10,602,863	
INVERSIONES		5,000,000	
DEUDORES	2	2,061,687,496	
INVENTARIOS		2,227,695,225	
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		3	<b>885,884,459</b>
EDIFICIOS		813,650,500	
MAQUINARIA Y EQUIPO			
EQUIPO DE OFICINA		57,680,137	
EQUIPO DE COMPUTO		9,579,580	
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		67,461,300	
DEPRECIACION ACUMULADA		(62,487,058)	
<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>94,142,264</b>
CARGOS DIFERIDOS		-	
INTANGIBLES		94,142,264	
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>5,285,012,307</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			<b>3,086,099,026</b>
OBLIGACIONES FINANCIERAS	4	786,539,372	
PROVEEDORES		2,100,651,699	
CUENTAS POR PAGAR	5	88,860,114	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	6	87,168,000	
OBLIGACIONES LABORALES		22,879,841	
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>			<b>1,470,296,288</b>
OBLIGACIONES FINANCIERAS	4	1,373,078,743	
PROVISION DE RENTA	11	65,368,206	
OTROS PASIVOS	7	31,849,339	
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>4,556,395,314</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SOCIAL	8	402,000,000	
RESERVAS	9	39,199,036	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	11	138,119,238	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	12	149,298,719	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>728,616,993</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>5,285,012,307</b>

*Alejandra Garces*

**MARIA ALEJANDRA GARCES**  
Representante Legal

*Edwin Galindo Caro*

**EDWIN GALINDO CARO**  
Revisor Fiscal  
TP. 96284-T

*Helman Vargas Montañez*  
**HELMAN VARGAS MONTAÑEZ**  
Contador Público  
TP. 178437-T

**Coral Home SAS** Oficina Colombia Autopista Medellín, Kilómetro 3.5 Vía Siberia.

Terminal Terrestre de Carga de Bogotá, Módulo 3, Bodega 24.

Teléfono: (57 1) 8985429 – 8985445 – 8985456 \* Móvil: (57) 313 7496255 Cota, Cundinamarca,  
Colombia. Web Site: [www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com) – E-mail: [generalmanager@cicoralhome.com](mailto:generalmanager@cicoralhome.com)



# CORAL HOME S.A.S

"ALL YOU NEED"

CORAL HOME S.A.S.

NIT 900,308,308-1

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	NOTAS		
<b>INGRESOS</b>			<b>8,095,597,475</b>
COMERCIO AL POR MAYOR Y MENOR	13	8,095,597,475	
<b>COSTO DE VENTAS</b>			<b>6,017,204,439</b>
COSTO DE VENTAS	14	6,017,204,439	
<b>UTILIDAD BRUTA</b>			<b>2,078,393,036</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS</b>	15		<b>1,360,146,141</b>
PERSONAL		431,530,513	
HONORARIOS		35,642,797	
IMPUESTOS		43,267,000	
ARRENDAMIENTOS		49,271,207	
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		4,116,475	
SEGUROS		19,996,636	
SERVICIOS		231,955,730	
GASTOS LEGALES		2,314,740	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		10,312,059	
ADECUACION E INSTALACIONES		13,875,980	
GASTOS DE VIAJE		48,293,703	
DEPRECIACIONES		21,384,613	
AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		185,500,000	
DIVERSOS		262,684,688	
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>			<b>718,246,895</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL</b>	16		<b>(514,759,451)</b>
INGRESOS NO OPERACIONALES		41,040,487	
GASTOS NO OPERACIONALES		555,799,938	
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>			<b>203,487,444</b>
PROVISION IMPONIBLE			65,368,206
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>			<b>138,119,238</b>

*Alejandra Garcés G.*  
**MARIA ALEJANDRA GARCÉS**  
Representante Legal

*Edwin Galindo Caro*  
**EDWIN GALINDO CARO**  
Revisor Fiscal  
TP. 96284-T

*Helman Vargas Montañez*  
**HELMAN VARGAS MONTAÑEZ**  
Contador Público  
TP. 178437-T





CORAL

CORAL HOME S.A.S

" ALL YOU NEED "

www.cicoralhome.com

CORAL HOME S.A.S.

NIT 900,308,308-1

BALANCE COMPARATIVO - VARIACIONES  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	A 31 DE DICIEMBRE DE 2013	Variación	Variación %
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4,304,985,584</b>	<b>2,494,363,168</b>	<b>1,810,622,416</b>	<b>42.06%</b>
DISPONIBLE	10,602,863	27,234,420	(16,631,557)	-156.86%
INVERSIONES	5,000,000	5,000,000	0	0.00%
DEUDORES	2,061,687,496	1,393,920,919	667,766,577	32.39%
INVENTARIOS	2,227,695,225	1,068,207,829	1,159,487,396	52.05%
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>885,884,459</b>	<b>54,958,778</b>	<b>830,925,681</b>	<b>93.80%</b>
EDIFICIOS	813,650,500	0	813,650,500	100.00%
EQUIPO DE OFICINA	57,680,137	20,765,818	36,914,319	64.00%
EQUIPO DE COMPUTO	9,579,580	8,105,360	1,474,220	15.39%
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	67,461,300	67,461,300	0	0.00%
DEPRECIACION ACUMULADA	(62,487,058)	(41,373,700)	(21,113,358)	33.79%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>94,142,264</b>	<b>58,921,996</b>	<b>35,220,268</b>	<b>37.41%</b>
DIFERIDOS	0	21,183,296	(21,183,296)	#iDIV/0!
INTANGIBLES	94,142,264	37,738,700	56,403,564	59.91%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>5,285,012,307</b>	<b>2,608,243,942</b>	<b>2,676,768,365</b>	<b>50.65%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>3,086,099,026</b>	<b>1,328,255,304</b>	<b>1,757,843,722</b>	<b>56.96%</b>
OBLIGACIONES FINANCIERAS	786,539,372	266,145,896	520,393,476	151.14%
PROVEEDORES	2,100,651,699	949,055,706	1,151,595,993	182.41%
CUENTAS POR PAGAR	88,860,114	57,968,793	30,891,321	287.65%
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	87,168,000	26,676,000	60,492,000	144.10%
OBLIGACIONES LABORALES	22,879,841	28,408,909	(5,529,068)	-413.81%
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>1,470,296,288</b>	<b>635,261,198</b>	<b>835,035,090</b>	<b>56.79%</b>
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,373,078,743	532,291,792	840,786,951	61.23%
PROVISION DE RENTA	65,368,206	65,488,660	(120,454)	-0.18%
OTROS PASIVOS	31,849,339	37,480,746	(5,631,407)	-17.68%
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>4,556,395,314</b>	<b>1,963,516,502</b>	<b>2,592,878,812</b>	<b>56.91%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
CAPITAL SOCIAL	402,000,000	402,000,000	0	0.00%
RESERVA LEGAL	39,199,036	19,199,036	20,000,000	51.02%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	138,119,238	152,608,674	(14,489,436)	-10.49%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	149,298,719	70,919,730	78,378,989	52.50%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>728,616,993</b>	<b>644,727,440</b>	<b>83,889,553</b>	<b>11.51%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>5,285,012,307</b>	<b>2,608,243,942</b>	<b>2,676,768,365</b>	<b>50.65%</b>

*Alejandra Garcés G.*  
MARIA ALEJANDRA GARCÉS  
Representante Legal

*Edwin Galindo Caro*  
EDWIN GALINDO CARO  
Revisor Fiscal  
TP. 96284-T

*Helman Vargas Montañe*  
HELMAN VARGAS MONTAÑE  
Contador Público  
TP. 178437-T

Coral Home SAS Oficina Colombia Autopista Medellín, Kilómetro 3.5 Vía Siberia.

Terminal Terrestre de Carga de Bogotá, Módulo 3, Bodega 24.

Teléfono: (57 1) 8985429 – 8985445 – 8985456 \* Móvil: (57) 313 7496255 Cota, Cundinamarca,  
Colombia. Web Site: [www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com) – E-mail: [generalmanager@cicoralhome.com](mailto:generalmanager@cicoralhome.com)



# CORAL HOME S.A.S

" ALL YOU NEED "

www.cicoralhome.com

CORAL

**CORAL HOME S.A.S.**

**NIT 900,308,308-1**

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO - VARIACIONES  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE</b>	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2013</b>	<b>Variación</b>	<b>Variación %</b>
<b>INGRESOS</b>				
COMERCIO AL POR MAYOR Y MENOR	8,095,597,475	4,591,611,813	3,503,985,662	43.28%
COSTO DE VENTAS	6,017,204,439	3,360,898,288	2,656,306,151	44.15%
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>2,078,393,036</b>	<b>1,230,713,525</b>	<b>847,679,511</b>	<b>40.79%</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1,360,146,141</b>	<b>811,373,166</b>	<b>548,772,975</b>	<b>40.35%</b>
PERSONAL	431,530,513	254,734,683	176,795,830	40.97%
HONORARIOS	35,642,797	38,040,000	(2,397,203)	-6.73%
IMPUESTOS	43,267,000	26,449,000	16,818,000	38.87%
ARRENDAMIENTOS	49,271,207	62,758,000	(13,486,793)	-27.37%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	4,116,475	4,295,900	(179,425)	-4.36%
SEGUROS	19,996,636	3,836,070	16,160,566	80.82%
SERVICIOS	231,955,730	222,485,743	9,469,987	4.08%
GASTOS LEGALES	2,314,740	1,077,140	1,237,600	53.47%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	10,312,059	5,916,307	4,395,752	42.63%
ADECUACION E INSTALACION	13,875,980	579,589	13,296,391	95.82%
GASTOS DE VIAJE	48,293,703	28,163,579	20,130,124	41.68%
DEPRECIACIONES	21,384,613	22,030,130	(645,517)	-3.02%
AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	185,500,000	11,513,336	173,986,664	93.79%
DIVERSOS	262,684,688	129,493,689	133,190,999	50.70%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>718,246,895</b>	<b>419,340,359</b>	<b>298,906,536</b>	<b>41.62%</b>
INGRESOS NO OPERACIONALES	41,040,487	10,877,545	30,162,942	73.50%
GASTOS NO OPERACIONALES	555,799,938	212,120,570	343,679,368	61.84%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>203,487,444</b>	<b>218,097,334</b>	<b>(14,609,890)</b>	<b>-7.18%</b>
PROVISION IMPONIBLE	65,368,206	65,488,660	(120,454)	100.00%
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>138,119,238</b>	<b>152,608,674</b>	<b>(14,489,436)</b>	<b>-10.49%</b>

*MARIA ALEJANDRA GARCÉS*  
MARIA ALEJANDRA GARCÉS  
Representante Legal

*EDWIN GALINDO CARO*  
EDWIN GALINDO CARO  
Revisor Fiscal  
TP. 96284-T

*HELMAN VARGAS MONTAÑEZ*  
HELMAN VARGAS MONTAÑEZ  
Contador Público  
TP. 178437-T





CORAL

CORAL HOME S.A.S.

" ALL YOU NEED "

www.cicoralhome.com

CORAL HOME S.A.S.

NIT 900,308,308-1

**ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

	31 Dic 2013	Aumento	Disminución	31 Dic 2014
CAPITAL SOCIAL	402,000,000	0	0	402,000,000
RESERVA LEGAL Y ESTATUTARIA	19,199,036	20,000,000	0	39,199,036
RESULTADO DEL EJERCICIO	152,608,674	138,119,238	152,608,674	138,119,238
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	70,919,730	152,608,674	74,229,685	0
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>644,727,440</b>	<b>310,727,912</b>	<b>226,838,359</b>	<b>579,318,274</b>

*Alejandra Garcés G.*  
**MARIA ALEJANDRA GARCÉS**  
Representante Legal

*Edwin Galindo Caro*  
**EDWIN GALINDO CARO**  
Revisor Fiscal  
TP. 96284-T

*Helman Vargas Mon*  
**HELMAN VARGAS MON**  
Contador Público  
TP. 178437-T



CORAL

CORAL HOME S.A.S.

" ALL YOU NEED "

www.cicoralhome.com

CORAL HOME S.A.S.

NIT 900,308,308-1

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

**Partidas que no afectan el efectivo:**

Utilidad o Perdida del Periodo	138,119,238
Depreciacion	21,384,613
Revalorizacion del Patrimonio	0
Correccion Monetaria	0
<b>Total Partidas que no afectan el efectivo</b>	<b>159,503,851</b>

**Actividades de Operacion**

**Cambios en partidas Operacionales:**

Disminucion Obligaciones Laborales	(5,529,068)
Disminucion Cuentas por Pagar	30,891,321
Disminucion Deudores	(667,766,577)
Aumento Impuesto, Gravámenes y Tasas	60,492,000
Disminucion Proveedores	1,151,595,993
Variacion del Efectivo	10,602,863
<b>Flujo de efectivo en Actividades de Operaciones</b>	<b>580,286,532</b>

**Actividades de Inversion**

Aumento Edificaciones	0
Aumento Maquinaria y Equipo	0
Aumento Equipo de Oficina	36,914,319
Aumento Equipo de Computo	1,474,220
Aumento Flota y Equipo de Transporte	0
<b>Flujo de efectivo en Actividades de Inversion</b>	<b>38,388,539</b>

**Actividades de Financiacion**

Aumento Otros Pasivos	(5,631,407)
Disminucion Obligaciones Financieras	520,393,476
<b>Flujo de efectivo en Actividades Financiacion de Inversion</b>	<b>514,762,069</b>

Aumento o Disminucion del Efectivo (16,631,557)

Efectivo al Inicio del Año 27,234,420

**Efectivo al Final del Año 10,602,863**

*Alejandra Garces G.*

**MARIA ALEJANDRA GARCES**  
Representante Legal

*Edwin Galindo Caro*

**EDWIN GALINDO CARO**  
Revisor Fiscal  
TP. 96284-T

*Helman Vargas Montañez*  
**HELMAN VARGAS MONTAÑEZ**  
Contador Público  
TP. 178437-T

**Coral Home SAS** Oficina Colombia Autopista Medellín, Kilómetro 3.5 Vía Siberia.

Terminal Terrestre de Carga de Bogotá, Módulo 3, Bodega 24.

Teléfono: (57 1) 8985429 – 8985445 – 8985456 \* Móvil: (57) 313 7496255 Cota, Cundinamarca,  
Colombia. Web Site: [www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com) – E-mail: [generalmanager@cicoralhome.com](mailto:generalmanager@cicoralhome.com)



CORAL

CORAL HOME S.A.S.

" ALL YOU NEED "

www.cicoralhome.com

CORAL HOME S.A.S.

NIT 900,308,308-1

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

**RECURSOS PROVISTOS POR:**

UTILIDADES DEL EJERCICIO	138,119,238
PERDIDAS POR EXPOSICION A LA INFLACION	0
UTILIDADES NETAS	<u>138,119,238</u>

**CARGOS QUE NO AFECTAN EL  
CAPITAL DE TRABAJO:**

REVALORIZACION PATRIMONIAL	0
INCREMENTO CAPITAL	0
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	21,384,613
INCREMENTO PASIVO NO CORRIENTE	835,035,090

**TOTAL RECURSOS PROVISTOS 994,538,941**

**RECURSOS APLICADOS A:**

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) CAPITAL DE TRABAJO	52,778,694
DISTRIBUCIÓN DE DIVIDENDOS	54,229,685
ADQUISICION ACTIVOS FIJOS	852,039,039
INCREMENTO ACTIVOS DIFERIDOS	0

**TOTAL RECURSOS APLICADOS 959,047,418**

**AUMENTO O DISMINUCION CAPITAL DE TRABAJO 102,627,715**



**MARIA ALEJANDRA GARCES**  
Representante Legal



**EDWIN GALINDO CARO**  
Revisor Fiscal  
TP. 96284-T



**HELMAN VARGAS MONTAÑEZ**  
Contador Público  
TP. 178437-T





CORAL

CORAL HOME S.A.S

" ALL YOU NEED "

www.cicoralhome.com

CORAL HOME SAS

NIT. : 900.308.308-1

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2014**

**ENTE ECONÓMICO:**

La empresa CORAL HOME SAS. Fue creada por documento privado de la asamblea de accionista del 19 de agosto de 2009 inscrita el 28 de agosto de 2009 bajo el numero 01322461 del libro IX de la cámara de comercio de Bogotá, como sociedad por acciones simplificadas, su objeto principal es la importación, comercialización y distribución de: todo producto foráneo diversos misceláneos, muebles, eléctricos, hogar accesorios y etc.

**Políticas Contables** - Los registros contables de la Persona Jurídica actualmente a 31 de diciembre de 2014 se ajustan a las normas prescritas por los Decretos 2649 y 2650 de 1993 y otras normas complementarias, algunas de las cuales se resumen a continuación:

- a. **Unidad Monetaria** - De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Persona Jurídica para las cuentas del balance general y las cuentas del estado de resultados es en pesos colombianos.
  - b. **Reconocimiento de Ingresos** - Son reconocidos y registrados con base en los despachos efectuados y facturados.
  - c. **Propiedad, Planta y Equipo - Neto** - Son registrados al costo ajustado por inflación y se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas generalmente aceptadas en Colombia, para efectos contables. Las tasas anuales de depreciación utilizadas son las siguientes: edificios 5%, maquinaria y equipo y muebles y enceres 10%, y vehículos y equipo de cómputo 20%. La Persona Jurídica no estima ningún valor residual para sus activos por considerar que este no es relativamente importante, siendo por lo tanto, depreciados en su totalidad. Los gastos de reparación y mantenimiento se cargan a resultados a medida en que se incurren
- Diferidos**
- Gastos Pagados por Anticipado** - Son principalmente gastos por anticipados de publicidad y primas de seguros que son amortizados de acuerdo con el plazo de los respectivos pagos o la vigencia de las pólizas.
- d. **Valorizaciones (Desvalorizaciones)** - Corresponden a las valorizaciones relativas a bienes inmuebles y maquinaria y equipo

Coral Home SAS Oficina Colombia Autopista Medellín, Kilómetro 3.5 Vía Siberia.

Terminal Terrestre de Carga de Bogotá, Módulo 3, Bodega 24.

Teléfono: (57 1) 8985429 – 8985445 – 8985456 \* Móvil: (57) 313 7496255 Cota, Cundinamarca, Colombia. Web Site: [www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com) – E-mail: [generalmanager@cicoralhome.com](mailto:generalmanager@cicoralhome.com)





# CORAL HOME S.A.S

" ALL YOU NEED "

[www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com)

## CORAL

determinado entre el valor neto en libros y el valor técnicamente determinado. Cuando el valor de realización es inferior al costo en libros, la diferencia disminuye la valorización hasta su monto y en el evento de ser mayor, tal valor constituye una desvalorización, sin perjuicio que el saldo neto sea de naturaleza contraria.

- e. **Obligaciones Financieras** - representan el valor de las obligaciones, con saldos a la fecha de corte por conciliación normal, El valor reportado en otras obligaciones corresponde al traslado de la cuenta de disponible correspondiente a sobregiros bancarios, cheques post-fechaados y otros.
- i. **Obligaciones con proveedores.**- Corresponde a los saldos al balance de las obligaciones adquiridas con proveedores nacionales, por la compra de materia prima.
- j. **Obligaciones con terceros,** - Corresponde a las obligaciones adquiridas con terceros, deudas con entidades prestadoras de salud EPS y acreedores oficiales
- k. **Obligaciones Laborales** - El pasivo corresponde a las obligaciones que la Persona Jurídica tiene por concepto de las prestaciones legales y retenciones y aportes de nómina con sus empleados.
- l. **Impuestos gravámenes y tasas** - Corresponde a los saldos de las obligaciones adquiridas con la Administración de Impuestos Nacionales (renta y complementarios e IVA) y la Administración de Impuestos Distritales (industria y comercio), dejados de cancelar en periodos anteriores.
- j. **Provisión para Impuesto de Renta** - La Persona Jurídica determina la provisión para impuesto sobre la renta con base en la utilidad gravable estimada a tasas especificadas en la ley de impuestos; además, registra como impuesto de renta diferido el efecto de las diferencias temporales entre libros e impuestos en el tratamiento de ciertas partidas.
- k. **Capital Social** - Representa el aporte asignado en forma real por sus socios. Este valor es representado en dinero, aportes en especie o en trabajo.
- l. **Reservas**
  - **Reserva Legal** - Las leyes colombianas requieren que se reserve cada año el 10% de sus utilidades después de impuestos hasta completar por lo menos el 50% del capital suscrito. La ley prohíbe la distribución de esta reserva durante la existencia de la Persona Jurídica, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas.
  - **Reservas Voluntarias** - Incluyen las reservas para futuros ensanches y para reposición de activos, las cuales han sido constituidas por disposición de los Accionistas ó Socios con fines específicos. Estas reservas no tienen ninguna restricción y se encuentran a su disposición

**Coral Home SAS** Oficina Colombia Autopista Medellín, Kilómetro 3.5 Vía Siberia.

Terminal Terrestre de Carga de Bogotá, Módulo 3, Bodega 24.

Teléfono: (57 1) 8985429 – 8985445 – 8985456 \* Móvil: (57) 313 7496255 Cota, Cundinamarca, Colombia. Web Site: [www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com) – E-mail: [generalmanager@cicoralhome.com](mailto:generalmanager@cicoralhome.com)





# CORAL HOME S.A.S

" ALL YOU NEED "

[www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com)

## CORAL

m. **Revalorización del Patrimonio** - Corresponde al ajuste por inflación del patrimonio. Este valor no podrá distribuirse como utilidad a los accionistas hasta tanto se liquide la Compañía o se capitalice tal valor de conformidad con el artículo 36-3 del Estatuto Tributario. Se registra en esta cuenta el resultado de aplicar los ajustes integrales por inflación al valor de los activos, pasivos no monetarios y patrimonio de la Compañía. De acuerdo con las leyes 488 y 487 de diciembre de 1998, a partir del primero de enero de 1999 las cuentas del estado de resultados no son susceptibles de ajustar por inflación.

n. **Resultados del Ejercicio Actual** - Es determinada con base en el resultado del ejercicio a 31 de diciembre de 2014 de acuerdo a las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia.

o. **Resultado De Ejercicios Anteriores** - Representa las utilidades acumuladas por el ente económico, dejadas de distribuir a sus accionistas o socios.

p. **Estimados Contables** - La preparación de estados financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados requiere que la Gerencia haga algunas Estimaciones y Asunciones que afectan los montos reportados de activos, pasivos y los montos de ingresos y gastos reportados durante el periodo de reporte.

### NOTAS SOBRE LAS OPERACIONES DE BALANCE

#### NOTA 1

##### DISPONIBLE

Comprende las cuentas de caja general como menor y las cuentas corrientes y de ahorros tanto en moneda nacional como extranjera que registran los recursos de liquidez inmediata, disponible para fines generales o específicos. Esta presenta un saldo de \$10.602.863 de los cuales \$2.665.737 en caja, \$7.304.937 en bancos y en cuentas de ahorro \$632.189 al final de diciembre de 2014

#### NOTA 2

##### DEUDORES

Corresponde a las deudas a cargo de terceros y a favor de la empresa con el siguiente detalle; Clientes por \$1.559.949.464, Anticipos y Avances \$122.077.320, Anticipo de Impuestos y Contribuciones \$292.178.414, promesa de compra ventas \$31.437.906, Prestamos a Particulares \$4.000.000, Deudores Varios \$45.783.771, deuda de difícil cobro \$20.184.505 y en provisiones \$-13.923.884 para un total en la cuenta de \$2.061.687.496.

**Coral Home SAS** Oficina Colombia Autopista Medellín, Kilómetro 3.5 Vía Siberia.

Terminal Terrestre de Carga de Bogotá, Módulo 3, Bodega 24.

Teléfono: (57 1) 8985429 – 8985445 – 8985456 \* Móvil: (57) 313 7496255 Cota, Cundinamarca, Colombia. Web Site: [www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com) – E-mail: [generalmanager@cicoralhome.com](mailto:generalmanager@cicoralhome.com)





# CORAL HOME S.A.S

" ALL YOU NEED "

[www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com)

## CORAL

### **NOTA 3**

#### **INVENTARIOS**

Corresponde a la mercancía no fabricada por la empresa disponible para la venta por \$2.227.695.225

### **NOTA 4**

#### **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Corresponde al valor de los activos fijos, depreciados y ajustados por inflación empleados para desarrollar su objeto social y actividades económicas, a 31 de diciembre de 2014 su saldo es de \$885.884.459 con un valor de depreciación acumulada de \$-62.487.058.

La cuenta refleja un aumento importante el cual corresponde a la adquisición de un inmueble (bodega) por \$813.650.500 en el mes de Diciembre.

### **NOTA 5**

#### **OTROS ACTIVOS**

Corresponde al valor de los activos intangibles, a 31 de diciembre de 2014 su saldo es de \$94.142.264 activo adquirido mediante leasing.

### **NOTA 6**

#### **OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Corresponde a unos préstamos bancarios y con particulares con saldo a 31 de diciembre de 2014 de \$2.059.618.115, a créditos corrientes y rotativos con Bancolombia, Banco Citibank, Banco Occidente, Banco Av villas, Banco Pichincha y Banco de Bogotá

### **NOTA 7**

#### **CUENTAS POR PAGAR**

Registra el saldo de las cuentas de costos y gastos por pagar por \$64.831.642, Retención en la Fuente por \$16.804.000, Retenciones de Nomina \$2.464.792 y acreedores varios por \$4.759.680 para un total de \$88.860.114.

### **NOTA 8**

#### **PASIVOS ESTIMADO Y PROVISIONES**

Corresponde al saldo de provisión de impuestos de renta por \$65.368.206.



# CORAL HOME S.A.S

" ALL YOU NEED "

[www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com)

CORAL

## **NOTA 9-**

### **CAPITAL SOCIAL**

Representado por \$402.000.000 millones así:

	Capital Autorizado	Capital Suscrito	Capital Pagado
N° de Acciones	335	335	335
Valor Nominal	\$1.200.000.00	\$1.200.000.00	\$1.200.000.00
Valor	\$402.000.000.00	\$402.000.000.00	\$402.000.000.00

## **NOTA 10**

### **RESERVAS**

Corresponde a la causación acumulada de la reserva legal del 10% sobre las utilidades del año inmediatamente hasta un 50% del capital para un acumulado de \$39.199.036.

## **NOTA 11**

### **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

A diciembre 31 de 2014, la compañía registra una utilidad del ejercicio de \$138.119.238 como resultado del desarrollo de sus operaciones, de acuerdo a lo reflejado en su Estado de Resultados.

## **NOTA 12**

### **UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES**

El saldo es de \$149.298.719

## **NOTA 13**

### **INGRESOS**

Corresponde a los ingresos operacionales realizados durante el periodo, como resultado del desarrollo de las actividades económicas, en cumplimiento del objeto social durante el año 2014. Debidamente registrados por el sistema de causación, para un total de \$8.095.597.475 con un crecimiento de un 43.28%.

## **NOTA 14**

### **COSTO DE VENTAS**

Los costos operacionales están directamente relacionados por las compras de las mercancías, por un valor total de \$6.017.204.439.

## **NOTA 15**

### **GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS**

Corresponde a los gastos causados por el desarrollo normal del objeto social de la empresa y la gestión administrativa, con un acumulado de \$1.360.146.141

**Coral Home SAS** Oficina Colombia Autopista Medellín, Kilómetro 3.5 Vía Siberia.

Terminal Terrestre de Carga de Bogotá, Módulo 3, Bodega 24.

Teléfono: (57 1) 8985429 – 8985445 – 8985456 \* Móvil: (57) 313 7496255 Cota, Cundinamarca, Colombia. Web Site: [www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com) – E-mail: [generalmanager@cicoralhome.com](mailto:generalmanager@cicoralhome.com)





# CORAL HOME S.A.S

" ALL YOU NEED "

[www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com)

CORAL

## NOTA 16

### UTILIDAD O PÉRDIDA NO OPERACIONAL

Corresponde a la diferencia entre los ingresos no operacionales y los gastos no operacionales por actividades diferentes a la principal que desarrolla la compañía con un resultado de \$718.246.895.

MARIA ALEJANDRA GARCES  
Representante legal

HELMAN VARGAS MONTAÑEZ  
Contador Público  
T.P. 178437-T

EDWIN GALINDO CARO  
Revisor Fiscal  
T.P. 96284-T

**Coral Home SAS** Oficina Colombia Autopista Medellín, Kilómetro 3.5 Vía Siberia.

Terminal Terrestre de Carga de Bogotá, Módulo 3, Bodega 24.

Teléfono: (57 1) 8985429 – 8985445 – 8985456 \* Móvil: (57) 313 7496255 Cota, Cundinamarca,  
Colombia. Web Site: [www.cicoralhome.com](http://www.cicoralhome.com) – E-mail: [generalmanager@cicoralhome.com](mailto:generalmanager@cicoralhome.com)