

1.1 Estado de Situación Financiera

COMPAÑÍA GENERAL DE ACEROS S. A. - EN REORGANIZACION Nit. 860.069.182-1 Expresado en miles de pesos COP

		Al 30 de	Al 31 de
		Septiembre de	Diciembre de
		2019	2018
ACTIVO			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5.1	493,070	2,040,552
Cuentas por cobrar - comerciales	5.2	12,309,141	10,368,998
Inventarios	5.3	18,287,253	19,333,891
Total Activo Corriente		31,089,464	31,743,442
Activo no corriente			
Cuentas por cobrar - comerciales	5.2	83,855	0
Propiedades, planta y equipo	5.4	45,982,850	47,116,857
Propiedades de inversión	5.5	35,026,153	35,026,153
Activos intangible	5.6	379,426	454,656
Total Activo no Corriente		81,472,284	82,597,667
Total del activo		112,561,748	114,341,108
PASIVO			
Pasivo corriente			
Obligaciones financieras	5.7	4,903,168	2,381,690
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	5.8	5,578,422	7,508,426
Otros pasivos no financieros corrientes	5.9	573,025	735,433
Impuestos corrientes por pagar	5.10	1,099,061	761,377
Obligaciones laborales	5.11	952,286	852,306
		13,105,962	12,239,233
Pasivo no corriente			
Obligaciones financieras	5.7	25,559,642	26,512,106
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	5.8	8,291,057	8,357,368
Impuestos por pagar	5.10	705,178	697,077
Obligaciones laborales	5.11	1,368,701	1,368,701
Impuesto sobre la renta diferido pasivo	5.12	5,436,143	5,436,143
		41,360,721	42,371,395
Total del pasivo		54,466,683	54,610,629

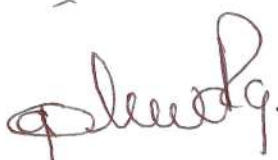
PATRIMONIO

Capital y reservas atribuibles a los accionistas

Capital	5.13	5,334,320	5,334,320
Reservas	5.14	9,017,633	9,017,633
Resultados del ejercicio	5.15	(1,635,414)	2,142,091
Resultados acumulados	5.16	45,378,527	43,236,435
Total del patrimonio		<u>58,095,065</u>	<u>59,730,480</u>
Total del pasivo y del patrimonio		<u>112,561,748</u>	<u>114,341,108</u>



OMAR DARIO QUIJANO R.
Representante Legal



ALIX AMANDA ROMERO G.
Contador
T.P. 73462-T



CESAR AUGUSTO RINCON R.
Revisor Fiscal
T.P.107270-T


Por delegación de L&Q Auditores Externos S.A.S


1.2 Estado de Resultados Integrales

COMPAÑÍA GENERAL DE ACEROS S. A. - EN REORGANIZACION
Nit. 860.069.182-1
Expresado en miles de pesos COP

	Notas	Por el periodo terminado el 30 de Septiembre de <u>2019</u>	Por el periodo terminado el 30 de Septiembre de <u>2018</u>
Ingresos brutos de actividades ordinarias	6.1	44,365,734	47,031,816
Descuentos en ventas	6.2	5,895,801	8,304,573
Devoluciones en ventas	6.3	512,977	1,042,066
Ingresos netos operacionales		37,956,956	37,685,176
Costo de ventas	6.4	26,747,562	25,086,681
Utilidad bruta		11,209,394	12,598,495
Gastos de ventas	6.6	4,737,812	6,256,745
Gastos de administración	6.5	5,967,842	8,902,394
Utilidad (pérdida) operacional		503,740	(2,560,645)
Otros ingresos	6.7	427,440	2,417,960
Otros gastos no operacionales	6.8	179,089	72,530
Ingresos financieros	6.9	917,332	1,459,742
Otros gastos financieros	6.10	3,023,957	2,582,137
Utilidad (pérdida) antes de impuestos		(1,354,534)	(1,337,610)
Impuesto de renta	6.11	280,881	480,449
Diferido	6.12	0	0
Utilidad (pérdida) neta		(1,635,414)	(1,818,059)
Utilidad (pérdida) por acción		(0.307)	(0.341)
Acciones ordinarias		5,334,320,000	5,334,320,000
De la utilidad (pérdida) neta del periodo		<u>(0.307)</u>	<u>(0.341)</u>
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Otro resultado integral, neto de impuestos, ganancias (pérdidas) por revaluación		0	0
Otro resultado integral, neto de impuestos, ganancias (pérdidas) por diferencia en cálculo impuesto diferido.		0	0
Total Otro resultado integral, neto de impuestos.		0	0
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		(1,635,414)	(1,818,059)


OMAR DARIO QUIJANO R.
Representante Legal


ALIX AMANDA ROMERO G.
Contador
T.P. 73462-T


CESAR AUGUSTO RINCON R.
Revisor Fiscal
T.P.107270-T
Por delegación de L&Q Auditores Externos S.A.S

1.3 Estado de Cambios en el Patrimonio

COMPAÑÍA GENERAL DE ACEROS S.A. - EN REORGANIZACION Nit. 860.069.182-1

	Capital social	Reservas	Resultado del Ejercicio	Resultados de Ejercicios anteriores	Total patrimonio de los accionistas
Saldo al 31 de diciembre de 2017	5,334,320	9,017,633	(16,313,849)	52,662,109	50,700,214
Traslado de resultado			16,313,849	(16,313,849)	0
Utilidad (pérdida) neta			2,142,091		2,142,091
Otro resultado integral - ORI por revaluación				8,790,502	8,790,502
Otro resultado integral - ORI por diferencia en cálculo impuesto diferido				(1,902,327)	(1,902,327)
Saldo al 31 de Diciembre de 2018	5,334,320	9,017,633	2,142,091	43,236,435	59,730,480
Traslado de resultado			(2,142,091)	2,142,091	0
Utilidad (pérdida) neta			(1,635,414)		(1,635,414)
Saldo al 30 de Septiembre de 2019	5,334,320	9,017,633	(1,635,414)	45,378,526	58,095,065



OMAR DARIO QUIJANO R.
Representante Legal



ALIX AMANDA ROMERO G.
Contador
T.P. 73462-T



CESAR AUGUSTO RINCON R.
Revisor Fiscal
T.P. 107270-T

Por delegación de L&Q Auditores Externos S.A.S

1.4 Estado de Flujo de Efectivo.

COMPAÑÍA GENERAL DE ACEROS S.A. - EN REORGANIZACION
Nit. 860.069.182-1
Expresado en miles de pesos COP

	Al 30 de Septiembre de 2019	Al 30 de Septiembre de 2018
Utilidad (pérdida) del ejercicio	(1,635,414)	(1,818,059)
FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Más o menos partidas que se depuran del resultado		
Ajuste deterioro de valor de las cuentas por cobrar comerciales	54,329	451,398
Recuperación deterioro de valor de inventarios	(132,530)	79,415
Diferencia en cambio	146,505	(198,544)
Provisión de gastos de intereses por pagar	1,071,655	-
Pérdida en Retiro de Propiedad PPYE	0	30,986
Depreciación	1,139,505	1,310,318
Movimientos netos de activos y pasivos corrientes		
Disminución (aumento) de las cuentas por cobrar comerciales	(2,078,327)	1,879,578
Activos intangibles distintos del credito mercantil	75,230	(24,095)
(Aumento) inventarios	1,179,169	(3,457,181)
Aumento de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	(2,142,820)	2,049,403
Aumento (disminución) de otros pasivos no financieros corrientes	(162,408)	(757,471)
(Disminución) de impuestos corrientes por pagar	345,785	1,163,804
Aumento de obligaciones laborales	99,980	683,836
Flujo de efectivo provisto (usado) por las actividades de operación	(2,039,342)	1,393,387
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Precio de venta de propiedad de inversión		
Adiciones de propiedad, planta y equipo	(31,700)	(8,684)
Pérdida en retiro de PPYE	26,201	0
Reintegro para compra de propiedad, planta y equipo	0	0
Flujo de efectivo usado por las actividades de inversión	(5,499)	(8,684)

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Constitución de obligaciones financieras	2,000,000	817,732
Pagos de obligaciones financieras	(1,502,642)	(1,589,785)
Flujo de efectivo (usado) provisto por las actividades de financiación	497,358	(772,053)
Cambio en el disponible y los equivalentes de efectivo	(1,547,482)	612,651
Saldo inicial de disponibles y equivalentes de efectivo	2,040,552	1,092,946
Saldo final de disponible y equivalentes de efectivo	493,070	1,705,597



OMAR DARIO QUIJANO R.
Representante Legal



ALIX AMANDA ROMERO G.
Contador
T.P. 73462-T



CESAR AUGUSTO RINCON R.
Revisor Fiscal
T.P.107270-T
Por delegación de L&Q Auditores Externos S.A.S