"CAMS" Auditoría y Consultoría Empresarial S.A.S.	"CAMS" AUDITORÍA Y CONSULTORÍA EMPRESARIAL S.A.S.	
	FORMATO:	Hoja de Trabajo
	FECHA:	30 de Enero del año 15

COMPAÑÍA EL SOL S.A.
BALANCE DE COMPROBACIÓN DESPUÉS DE AUDITORÍA A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 14
NIT: 897.527.497-5

BCDA-1 (1/4)

CÓDIGO	CUENTAS Y SUBCUENTAS	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 14		AJUSTES Y RECLASIFICACIONES		BALANCE DE COMPROBACIÓN AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS (CIERRE CONTABLE) DESPUÉS DE AUDITORÍA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DESPUÉS DE AUDITORÍA	
		DÉBITO	CRÉDITO	DEBE	HABER	DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO
1105	CAJA	5.500.000	0	0	831.000	4.669.000	0	0	0	4.669.000	0
1110	BANCOS	27.764.000	0	850.000	295.000	28.319.000	0	0	0	28.319.000	0
1205	ACCIONES	7.000.000	0	250.000	200.000	7.050.000	0	0	0	7.050.000	0
1225	CERTIFICADOS	10.500.000	0	310.412		10.810.412	0	0	0	10.810.412	0
1305	VENTA DE BIENES - INSTRUMENTOS FINANCIEROS	46.076.428	0	230.000	4.770.154	41.536.274	0	0	0	41.536.274	0
1345	INGRESOS POR COBRAR	0	0	6.188.000	0	6.188.000	0	0	0	6.188.000	0
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	0	0	5.455.500	0	5.455.500	0	0	0	5.455.500	0
1380	DEUDORES VARIOS	0	0	30.940.000	0	30.940.000	0	0	0	30.940.000	0
1405	EXISTENCIAS-MATERIAS PRIMAS	10.180.000	0	5.532.000	420.000	15.292.000	0	0	0	15.292.000	0
1410	EXISTENCIAS-PRODUCTOS EN PROCESO	26.422.000	0	545.000	320.000	26.647.000	0	0	0	26.647.000	0
1430	PRODUCTOS TERMINADOS	37.355.806	0	298.700	245.000	37.409.506	0	0	0	37.409.506	0
1504	TERRENOS	46.000.000	0	0	0	46.000.000	0	0	0	46.000.000	0
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	67.250.000	0	4.528.000	3.751.000	68.027.000	0	0	0	68.027.000	0
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	40.670.000	0	37.500	5.006.625	35.700.875	0	0	0	35.700.875	0
1524	EQUIPO DE OFICINA	16.000.000	0	0	640.000	15.360.000	0	0	0	15.360.000	0
1528	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	5.400.000	0	0	1.080.000	4.320.000	0	0	0	4.320.000	0
1540	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	39.850.000	0	0	6.376.000	33.474.000	0	0	0	33.474.000	0
1590	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	68.500.000	0	0	0	68.500.000	0	0	0	68.500.000	0
1595	ACTIVOS MANTENIDOS PARA LA VENTA	65.000.000	0	0	0	65.000.000	0	0	0	65.000.000	0
1605	PLUSVALIA (CRÉDITO MERCANTIL)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1610	MARCAS COMERCIALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1615	PATENTES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1620	LICENCIAS Y FRANQUICIAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1625	DERECHOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	PASAN	519.468.234	0	55.165.112	23.934.779	550.698.567	0	0	0	550.698.567	0

ELABORÓ: M.H.V.R. REVISÓ: C.A.V.B. APROBÓ: C.A.M.S. FECHA: 30 de Enero del año 15

"CAMS" Auditoría y Consultoría Empresarial S.A.S.	"CAMS" AUDITORÍA Y CONSULTORÍA EMPRESARIAL S.A.S.
	FORMATO: Hoja de Trabajo
	FECHA: 30 de Enero del año 15

COMPAÑÍA EL SOL S.A.
BALANCE DE COMPROBACIÓN DESPUÉS DE AUDITORÍA A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 14
NIT: 897.527.497-5

BCDA-1 (2/4)

CÓDIGO	CUENTAS Y SUBCUENTAS	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 14		AJUSTES Y RECLASIFICACIONES		BALANCE DE COMPROBACIÓN AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS (CIERRE CONTABLE) DESPUÉS DE AUDITORÍA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DESPUÉS DE AUDITORÍA	
		DÉBITO	CRÉDITO	DEBE	HABER	DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO
VIENEN		519.468.234	0	55.165.112	23.934.779	550.698.567	0	0	0	550.698.567	0
1630	CABECERAS DE PERIÓDICOS O REVISTAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1635	PROGRAMAS DE COMPUTADOR	17.000.000	0		3.400.000	13.600.000	0	0	0	13.600.000	0
1640	LISTAS DE CLIENTES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	15.680.000	0	0	10.231.200	5.448.800	0	0	0	5.448.800	0
1710	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1715	CARGOS DIFERIDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1805	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5.766.076	0	0	0	5.766.076	0	0	0	5.766.076	0
2105	BANCOS NACIONALES	0	15.896.672	537.590	280.000	0	15.639.082	0	0	0	15.639.082
2110	BANCOS DEL EXTERIOR	0	14.167.560	119.700	513.635	0	14.561.495	0	0	0	14.561.495
2205	PROVEEDORES NACIONALES	0	3.582.825	34.000	6.970.580	0	10.519.405	0	0	0	10.519.405
2210	PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0	4.559.100	30.650	0	0	4.528.450	0	0	0	4.528.450
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	0	26.000.000	0	5.768.452	0	31.768.452	0	0	0	31.768.452
2365	RETENCIÓN EN LA FUENTE	0	0	0	253.750	0	253.750	0	0	0	253.750
2367	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	0	0	0	584.377	0	584.377	0	0	0	584.377
2380	ACREEDORES VARIOS	0	0	0	571.467	0	571.467	0	0	0	571.467
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26.432.233
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	0	0	1.659.080	1.198.000	0	(461.080)	0	0	0	(461.080)
2505	SALARIOS POR PAGAR	0	0	0	3.540.933	0	3.540.933	0	0	0	3.540.933
2510	CESANTÍAS CONSOLIDADAS	0	5.726.389	0	951.806	0	6.678.195	0	0	0	6.678.195
2515	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	0	687.167	0	114.217	0	801.384	0	0	0	801.384
2520	PRIMA DE SERVICIOS	0	0	0	318.889	0	318.889	0	0	0	318.889
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	0	2.638.889	0	440.486	0	3.079.375	0	0	0	3.079.375
2540	INDEMNIZACIONES LABORALES	0	0	0	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0	5.000.000
2606	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0	0	7.000.000	0	7.000.000	0	0	0	7.000.000
PASAN		557.914.310	73.258.602	57.546.132	71.072.571	575.513.443	104.384.174	0	0	575.513.443	130.816.407

ELABORÓ: M.H.V.R. REVISÓ: C.A.V.B. APROBÓ: C.A.M.S. FECHA: 30 de Enero del año 15

"CAMS" Auditoría y Consultoría Empresarial S.A.S.	"CAMS" AUDITORÍA Y CONSULTORÍA EMPRESARIAL S.A.S.
	FORMATO: Hoja de Trabajo
	FECHA: 30 de Enero del año 15

COMPAÑÍA EL SOL S.A.
BALANCE DE COMPROBACIÓN DESPUÉS DE AUDITORÍA A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 14
NIT: 897.527.497-5

BCDA-1 (3/4)

CÓDIGO	CUENTAS Y SUBCUENTAS	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 14		AJUSTES Y RECLASIFICACIONES		BALANCE DE COMPROBACIÓN AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS (CIERRE CONTABLE) DESPUÉS DE AUDITORÍA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DESPUÉS DE AUDITORÍA	
		DÉBITO	CRÉDITO	DEBE	HABER	DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO
VIENEN		557.914.310	73.258.602	57.546.132	71.072.571	575.513.443	104.384.174	0	0	575.513.443	130.816.407
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	24.000.000	4.000.000	0	0	20.000.000	0	0	0	20.000.000
2720	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	0	0	0	30.940.000	0	30.940.000	0	0	0	30.940.000
2905	BONOS EN CIRCULACIÓN	0	2.000.000	0	9.735	0	2.009.735	0	0	0	2.009.735
2910	BONOS OBLIGATORIAMENTE CONVERTIBLES EN ACCIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2915	PAPELES COMERCIALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	0	276.715.839	0	0	0	276.715.839	0	0	0	276.715.839
3305	RESERVAS	0	6.000.000	0	0	0	6.000.000	0	0	0	12.167.521
3405	BALANCE DE APERTURA	0	40.891.725	0	0	0	40.891.725	0	0	0	40.891.725
3605	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.582.825	0	0		1.582.825	0	0	0	0	55.507.690
3705	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	8.047.350	0	0	0	8.047.350	0	0	0	6.464.525
3710	PERDIDAS ACUMULADOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4120	INDUSTRIAS MANUFACTURERAS	0	452.270.204	0	0	0	452.270.204	452.270.204	0	0	0
4175	DEVOL. REBAJAS Y DTOS EN VENTAS (DB)	4.950.000	0	0	0	4.950.000	0	0	4.950.000	0	0
4210	FINANCIEROS	0	0	0	609.906	0	609.906	609.906	0	0	0
4220	ARRENDAMIENTOS	0	12.000.000	0	4.000.000	0	16.000.000	16.000.000	0	0	0
4225	COMISIONES	0	0	0	5.200.000	0	5.200.000	5.200.000	0	0	0
4265	INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	422.447	0	422.447	422.447	0	0	0
4271	MEDICIÓN A VALOR RAZONABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0	0	0	250.000	0	250.000	250.000	0	0	0
5105	GASTOS DE PERSONAL	80.177.133	0	2.838.583	0	83.015.716	0	0	83.015.716	0	0
5110	HONORARIOS	13.640.000	0	1.940.000	0	15.580.000	0	0	15.580.000	0	0
5115	IMPUESTOS	666.000	0	0	0	666.000	0	0	666.000	0	0
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	4.800.000	0	0	0	4.800.000	0	0	4.800.000	0	0
5130	SEGUROS	76.667	0	7.951.200	76.667	7.951.200	0	0	7.951.200	0	0
5135	SERVICIOS	16.035.996	0	1.872.000	0	17.907.996	0	0	17.907.996	0	0
5140	GASTOS LEGALES	2.750.000	0	250.000	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0
PASAN		682.592.931	895.183.720	76.397.915	112.581.326	714.967.180	963.741.380	474.752.557	137.870.912	575.513.443	575.513.443

ELABORÓ: M.H.V.R. REVISÓ: C.A.V.B. APROBÓ: C.A.M.S. FECHA: 30 de Enero del año 15

"CAMS" Auditoría y Consultoría Empresarial S.A.S.	"CAMS" AUDITORÍA Y CONSULTORÍA EMPRESARIAL S.A.S.
	FORMATO: Hoja de Trabajo
	FECHA: 30 de Enero del año 15

COMPAÑÍA EL SOL S.A.
BALANCE DE COMPROBACIÓN DESPUÉS DE AUDITORÍA A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 14
NIT: 897.527.497-5

BCDA-1 (4/4)

CÓDIGO	CUENTAS Y SUBCUENTAS	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 14		AJUSTES Y RECLASIFICACIONES		BALANCE DE COMPROBACIÓN AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS (CIERRE CONTABLE) DESPUÉS DE AUDITORÍA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DESPUÉS DE AUDITORÍA	
		DÉBITO	CRÉDITO	DEBE	HABER	DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO
	VIENEN	682.592.931	895.183.720	76.397.915	112.581.326	714.967.180	963.741.380	474.752.557	137.870.912	575.513.443	575.513.443
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5.000.000	0	0	4.500.000	500.000	0	0	500.000	0	0
5150	ADECUACIONES E INSTALACIONES	4.500.000	0	0	0	4.500.000	0	0	4.500.000	0	0
5155	GASTOS DE VIAJE	6.357.000	0	0	357.000	6.000.000	0	0	6.000.000	0	0
5160	DEPRECIACIÓN	0	0	15.203.625	65.500	15.138.125	0	0	15.138.125	0	0
5165	AMORTIZACIONES	0	0	3.400.000	0	3.400.000	0	0	3.400.000	0	0
5195	DIVERSOS	6.684.000	0	4.019.300	204.000	10.499.300	0	0	10.499.300	0	0
5199	DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5205	GASTOS DE PERSONAL	26.267.324	0	8.823.592	140.000	34.950.916	0	0	34.950.916	0	0
5210	HONORARIOS	1.240.000	0	0	1.240.000	0	0	0	0	0	0
5215	IMPUESTOS	2.044.812	0	0	0	2.044.812	0	0	2.044.812	0	0
5225	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	612.720	0	0	0	612.720	0	0	612.720	0	0
5230	SEGUROS	2.675.341	0	76.667	0	2.752.008	0	0	2.752.008	0	0
5235	SERVICIOS	15.520.596	0	320.000	0	15.840.596	0	0	15.840.596	0	0
5240	GASTOS LEGALES	3.499.996	0	0	250.000	3.249.996	0	0	3.249.996	0	0
5250	ADECUACION E INSTALACIÓN	4.050.000	0	0	0	4.050.000	0	0	4.050.000	0	0
5255	GASTOS DE VIAJE	4.743.000	0	357.000	0	5.100.000	0	0	5.100.000	0	0
5295	DIVERSOS	3.096.000	0	204.000	0	3.300.000	0	0	3.300.000	0	0
5305	FINANCIEROS	6.300.000	0	695.466	0	6.995.466	0	0	6.995.466	0	0
5310	PÉRDIDA EN VENTAS Y RETIROS DE BIENES	0	0	1.770.000	0	1.770.000	0	0	1.770.000	0	0
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	0	412.072	0	412.072	0	0	412.072	0	0
5395	DIVERSOS	0	0	7.671.735	0	7.671.735	0	0	7.671.735	0	0
5399	DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS	0	0	285.154	0	285.154	0	0	285.154	0	0
6120	INDUSTRIAS MANUFACTURERAS	120.000.000	0	0	298.700	119.701.300	0	0	119.701.300	0	0
	SUMAS	895.183.720	895.183.720	119.636.526	119.636.526	963.741.380	963.741.380	474.752.557	386.645.113	575.513.443	575.513.443
5905	GANANCIAS Y PERDIDAS							0	88.107.444		
	SUMAS IGUALES							474.752.557	474.752.557		
5905	GANANCIAS Y PERDIDAS							88.107.444	0		
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS								26.432.233		
3305	RESERVAS								6.167.521		
3605	RESULTADO DEL EJERCICIO								55.507.690		
	SUMAS IGUALES	895.183.720	895.183.720	119.636.526	119.636.526	963.741.380	963.741.380	88.107.444	88.107.444	575.513.443	575.513.443

ELABORÓ: M.H.V.R. REVISÓ: C.A.V.B. APROBÓ: C.A.M.S. FECHA: 30 de Enero del año 15