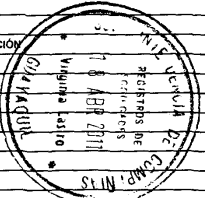


	RAZÓN SOCIAL: ALMACENES BOYACA S.A.		P POSITIVO				
	Dirección Comercial: AV. J. TANCA MARENGO KM 1.5 ENTRE AV. AGUSTIN FREIRE Y AV. JOSÉ S. CASTILLO		Teléfono: 042681600				
	No. Expediente 20306		AÑO: 2010				
	RUC: 0990010110001		Correo electrónico: contabilidad@boyaca.com				
AÑO DE TRANSICIÓN A NIIF: 2008							
AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF: 2010							
JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO: JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS							
CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF:							
DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):		FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION	SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION	SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES
			DEBE			HABER	
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE	101	28,634,488.88		28,354,104.27	26,874,569.76	26,642,571.16	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	21,185,277.45		21,075,029.29	16,768,968.06	16,654,952.23	
	10101	292,494.50		292,494.50	556,489.27	556,489.27	
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	3,990,691.61		3,924,729.40	4,223,128.89	4,153,400.02	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201	-		-	-	-	
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202	-		-	-	-	
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	-		-	-	-	
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204	-		-	-	-	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	3,816,208.22	65,962.21	3,750,243.01	3,983,367.61	3,913,637.74	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	-		-	-	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	223,773.22		223,773.22	306,148.58	306,148.58	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	67,702.62		67,702.62	77,118.29	77,118.29	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-116,989.45		-116,989.45	-143,504.59	-143,504.59	
INVENTARIOS	10103	12,358,493.66		12,358,493.56	8,997,130.35	8,997,130.35	
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	-		-	-	-	
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	-		-	-	-	
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCION	1010303	-		-	-	-	
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SERVICIO	1010304	-		-	-	-	
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA	1010305	-		-	-	-	
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306	12,009,162.46		12,009,162.46	8,879,483.21	8,879,483.21	
MERCADERIAS EN TRANSITO	1010307	349,331.10		349,331.10	117,647.14	117,647.14	
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308	-		-	-	-	
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	-		-	-	-	
OTROS INVENTARIOS	1010310	-		-	-	-	
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACION	1010311	-		-	-	-	
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR DETERIORO	1010312	-		-	-	-	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	4,122,336.31		4,122,336.31	2,598,650.13	2,598,650.13	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	34,068.09		34,068.09	32,111.18	32,111.18	
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402	-		-	-	-	
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	3,663,464.69		3,663,464.69	2,350,390.58	2,350,390.58	
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	424,803.63		424,803.63	216,148.37	216,148.37	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	386,030.30		341,744.35	332,865.69	288,679.74	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010601	32,379.38		32,379.38	343.87	343.87	



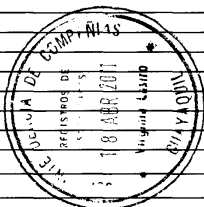
DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010002	353,650.92		44,285.96	309,364.97	332,521.82		44,285.96	288,235.87	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010003	-			-	-			-	P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106	-			-	-			-	P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107	35,231.17			35,231.17	60,702.72			60,702.72	P
		-			-	-			-	
ACTIVO NO CORRIENTE	102	7,449,211.41			7,279,074.98	10,105,601.71			9,987,618.93	
		-			-	-			-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	2,880,877.96			2,878,046.52	3,525,397.49			3,523,764.03	
TERRENOS	1020101	-			-	-			-	P
EDIFICIOS	1020102	3,947.75		3,947.75	-	3,947.75		3,947.75	-	P
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	17,748.90			17,748.90	426,432.85			426,432.85	P
INSTALACIONES	1020104	480,499.96			480,499.96	684,454.72			684,454.72	P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	1,085,215.86			1,085,215.86	1,107,127.87			1,107,127.87	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	378,371.97			378,371.97	378,371.97			378,371.97	P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	-			-	-			-	P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	181,663.23			181,663.23	174,157.98			174,157.98	P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	875,938.52			875,938.52	770,587.52			770,587.52	P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	850,250.83			850,250.83	1,279,126.96			1,279,126.96	P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	-			-	-			-	P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-992,759.06	1,116.31		-991,642.75	-1,297,810.13	1,314.29		-1,296,495.84	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	-			-	-			-	N
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020114	-			-	-			-	
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011401	-			-	-			-	P
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402	-			-	-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403	-			-	-			-	N
		-			-	-			-	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	-			2,831.44	-			2,633.46	
TERRENOS	1020201	-			-	-			-	P
EDIFICIOS	1020202	-	2,831.44		2,831.44	-	2,633.46		2,633.46	P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203	-			-	-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204	-			-	-			-	N
		-			-	-			-	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203	-			-	-			-	
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301	-			-	-			-	P
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1020302	-			-	-			-	P
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303	-			-	-			-	P
PLANTAS EN PRODUCCION	1020304	-			-	-			-	P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305	-			-	-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306	-			-	-			-	N
		-			-	-			-	
ACTIVO INTANGIBLE	10204	37,906.00			37,906.00	37,906.00			37,906.00	
PLUSVALÍAS	1020401	-			-	-			-	P

MEJORA DE COMP. NIFs

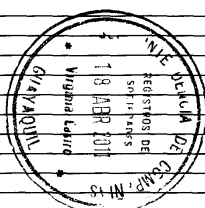
REVISADO DE
SALDOS DE
18-04-2017

Alfonso Llorca

ANEXO 1



DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402	37,906.00			37,906.00	37,906.00			37,906.00	P
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACION	1020403	-			-	-			-	P
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404	-			-	-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405	-			-	-			-	N
OTROS INTANGIBLES	1020406	-			-	-			-	P
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	102050	-			-	-			-	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501	-			-	-			-	P
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	102060	3,656,976.97			4,326,850.38	5,723,344.95			6,394,218.36	
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601	-			-	-			-	P
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602	-			-	-			-	N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	3,656,976.97	670,873.41		4,326,850.38	5,723,344.95	670,873.41		6,394,218.36	P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604	-			-	-			-	N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	102070	874,450.48			33,440.64	817,953.27			29,097.08	
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701	-			-	-			-	P
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	-			-	-			-	P
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703	-			-	-			-	P
OTRAS INVERSIONES	1020704	676,216.97	29,097.08	670,873.41	33,440.64	670,873.41	29,097.08	670,873.41	29,097.08	P
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705	-			-	-			-	N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	199,233.51		199,233.51	-	147,079.86		147,079.86	-	P
PASIVO	2	22,639,974.32			22,440,740.81	19,713,516.23			19,566,436.37	
PASIVO CORRIENTE	201	9,729,181.19			9,677,027.54	7,751,778.84			7,708,440.92	
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	20101	-			-	-			-	P
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102	-			-	-			-	P
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	2,408,566.40			2,408,566.40	1,505,036.08			1,505,036.08	
LOCALES	2010301	1,888,189.02			1,888,189.02	1,301,560.15			1,301,560.15	P
DEL EXTERIOR	2010302	520,377.38			520,377.38	203,475.93			203,475.93	P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	3,836,432.51			3,784,278.86	2,622,609.05			2,577,271.13	
LOCALES	2010401	2,843,108.65			2,843,108.65	1,426,238.67			1,426,238.67	P
DEL EXTERIOR	2010402	993,323.86	52,153.65		941,170.21	1,196,370.38	45,337.92		1,151,032.46	P
PROVISIONES	20105	-			-	-			-	
LOCALES	2010501	-			-	-			-	P
DEL EXTERIOR	2010502	-			-	-			-	P
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	1,999,992.00			1,999,992.00	1,999,992.00			1,999,992.00	P
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	1,097,225.02			1,097,225.02	1,225,522.54			1,225,522.54	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	155,180.78			155,180.78	218,390.67			218,390.67	P
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	389,602.91			389,602.91	411,677.78			411,677.78	P
CON EL IESS	2010703	62,805.39			62,805.39	37,158.37			37,158.37	P
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	185,613.37			185,613.37	279,904.53			279,904.53	P
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	304,022.57			304,022.57	278,491.19			278,491.19	P
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	-			-	-			-	P



DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108	386,968.26			386,968.26	398,619.17			398,619.17	P
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	-			-	-			-	P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	-			-	-			-	P
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111	-			-	-			-	P
PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	-			-	-			-	
JUBILACION PATRONAL	2011201	-			-	-			-	P
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	-			-	-			-	P
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	-			-	-			-	P
PASIVO NO CORRIENTE	202	12,910,793.13			12,763,713.27	11,961,737.39			11,859,995.45	
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201	-			-	-			-	P
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	-			-	-			-	
LOCALES	2020201	-			-	-			-	P
DEL EXTERIOR	2020202	-			-	-			-	P
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	7,153,240.51			7,006,160.65	8,353,354.26			8,251,612.32	
LOCALES	2020301	2,555,652.94			2,555,652.94	4,511,242.09			4,511,242.09	P
DEL EXTERIOR	2020302	4,597,587.57	147,079.86		4,450,507.71	3,842,112.17	101,741.94		3,740,370.23	P
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	1,864,501.08			1,864,501.08	1,715,323.59			1,715,323.59	
LOCALES	2020401	1,700,902.97			1,700,902.97	1,541,808.78			1,541,808.78	P
DEL EXTERIOR	2020402	163,598.11			163,598.11	173,514.81			173,514.81	P
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205	3,500,010.00			3,500,010.00	1,500,018.00			1,500,018.00	P
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206	-			-	-			-	P
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	393,041.54			393,041.54	393,041.54			393,041.54	
JUBILACION PATRONAL	2020701	343,240.95			343,240.95	343,240.95			343,240.95	P
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	49,800.59			49,800.59	49,800.59			49,800.59	P
OTRAS PROVISIONES	20208	-			-	-			-	P
PASIVO DIFERIDO	20209	-			-	-			-	
INGRESOS DIFERIDOS	2020901	-			-	-			-	P
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902	-			-	-			-	P
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	-			-	-			-	P
PATRIMONIO NETO	3	5,994,514.54			5,913,363.46	7,161,053.53			7,076,134.79	
CAPITAL	301	2,026,000.00			2,026,000.00	2,026,000.00			2,026,000.00	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	2,026,000.00			2,026,000.00	2,026,000.00			2,026,000.00	P
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102	-			-	-			-	N
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	400,000.00			400,000.00	400,000.00			400,000.00	P
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303	-			-	-			-	P
RESERVAS	304	2,235,322.90			2,235,322.90	3,568,514.54			3,568,514.54	
RESERVA LEGAL	30401	155,817.78			155,817.78	289,136.94			289,136.94	P
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	1,402,515.39			1,402,515.39	2,602,387.87			2,602,387.87	P



DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (DD/MM/AAAA):					
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRA- CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE	HABER		
RESERVA DE CAPITAL	30403	676,989.73			676,989.73	676,989.73			676,989.73	D
OTRAS RESERVAS	30404	-			-	-			-	P
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	-			-	-			-	
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501	-			-	-			-	P
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502	-			-	-			-	P
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503	-			-	-			-	P
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	30504	-			-	-			-	P
RESULTADOS ACUMULADOS	306	-			-81,151.08	-			-84,918.74	
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	-			-	-			-	P
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-			-	-			-	N
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603	-	110,248.16	29,097.08	-81,151.08	-	114,015.82	29,097.08	-84,918.74	D
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	1,333,191.64			1,333,191.64	1,166,538.99			1,166,538.99	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	1,333,191.64			1,333,191.64	1,166,538.99			1,166,538.99	P
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	0			-	0			0	N

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO AL INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN HAN SIDO APROBADOS POR EL DIRECTORIO O EL ORGANISMO QUE ESTATUTARIAMENTE ESTA FACULTADO PARA TALES EFECTOS Y RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS SOCIOS O POR EL APODERADO, EN EL CASO DEL ENTE EXTRAJERO, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JOSÉ ANTONIO BARCENA CHEDRAUI

CURUC: 0902618800

FIRMA CONTADOR:

NOMBRE: LISSIA YOMARA BALÓN BORBOR

RUC: 0915351159001

