



Palnorte S.A.S



**ASAMBLEA DE
ACCIONISTAS**

2016



MISIÓN

Procesar el fruto de palma para comercializar sus productos derivados; contribuyendo al desarrollo sostenible de sus palmicultores, empleados y comunidades del Catatumbo.

VISIÓN

Ser líderes en el desarrollo agroindustrial de la región del Catatumbo.



RESEÑA HISTÓRICA

PALNORTE S.A.S., surge de la necesidad de los pequeños y medianos palmicultores de la región del Catatumbo, que decidieron generar un cambio en la comunidad a través de su cultivo de palma de aceite y dar un valor agregado a su producto, puesto que las ganancias que generaba la venta del fruto, eran obtenidas por las comercializadoras y estas no creaban ningún tipo de fuente de empleo y crecimiento para la región.

Los palmicultores al ver que la venta del producto no representaba un progreso y crecimiento en ellos, viéndose estancados como cultivadores; decidieron reunirse un grupo, con el fin de dar solución a esta situación y es de ahí como surge la idea de crear una planta extractora de aceite de palma y derivados, para procesar de manera propia el fruto, completando el siguiente paso de la cadena de suministros que es la transformación del producto y así llegar al cliente directamente produciendo 100% aceite de palma hecho en el Catatumbo.

En el año 2012, con gran esfuerzo y dedicación, se da inicio al proyecto de construcción de la planta, con recursos propios de los palmicultores y respaldando con sus predios ante el Banco Agrario para la aprobación de un préstamo que permito su realización. La planta extractora se ubica en la finca La Natalia en el kilómetro 15, vereda Llano Grande, corregimiento de Campo dos, municipio de Tibú, en un terreno de 15 hectáreas.

El día 16 de Mayo de 2015, se ve realizado el sueño de más de 100 palmicultores del Catatumbo y se inaugura la planta extractora de aceite de palma PALNORTE; siendo la pionera en el Catatumbo, procesando 16 toneladas de fruto por hora y generando más de 100 empleos directos y más de 250 indirectos.



UN SUEÑO HECHO REALIDAD...



EL SUEÑO DE PEQUEÑOS Y MEDIANOS PALMICULTORES DE LA REGIÓN DEL CATATUMBO

En el año 2012, con gran esfuerzo y dedicación, se da inicio al proyecto de construcción de la planta de extracción de aceite de palma “PALNORTE S.A.S.”







INICIO DE LABORES



PALMICULTORES DEL NORTE S.A.S. se inauguro el día 16 de mayo de 2015, con una capacidad de procesamiento de fruta de 15 toneladas / hora.

El 09 de Junio de 2015, se inicia el volteo de la primera vagoneta, luego de realizarse pruebas por 21 días sin mayores contratiempos.

Para el inicio de las labores fue de vital importancia la terminación del tanque de almacenamiento, instalación de bascula, construcción de la planta de tratamiento de aguas, instalación de calderas, implementación de la red de baja y media tensión eléctrica, culminación del sistema de captación del río Sardinata, entre otros.





PRODUCCIÓN

- 2015 -

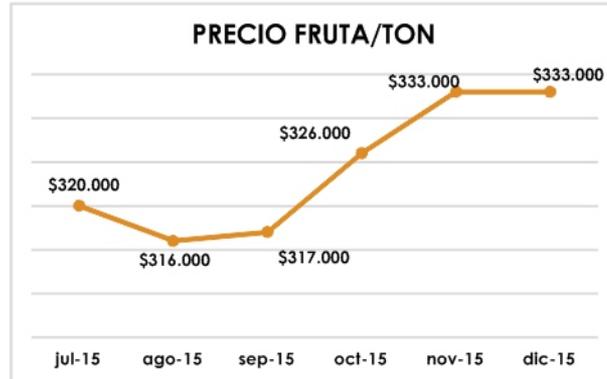
PRODUCCIÓN



Durante el mes de junio que fue tomado como mes de prueba se logró procesar **1.081** toneladas de fruta obteniendo como resultado **258.6** toneladas de aceite y **44** toneladas de almendra, con estos resultados se toma como referencia de inicio de producción el mes de julio de 2015 que permitió procesar **4.543** ton de fruta, con un **23.74%** de extracción se logra **1.078** ton/aceite y **196** toneladas de almendra, contando con energía generada por la planta eléctrica diesel.

PARA TENER EN CUENTA: Se sustituyo la planta eléctrica diesel por la Planta de red de energía eléctrica, el día 22 de Octubre.

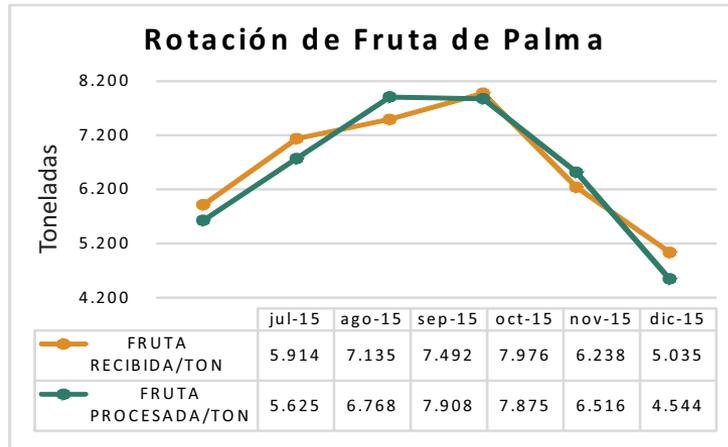
PRECIO DE FRUTA X TONELADA



PRODUCCIÓN



Los puntos mas altos de producción reportados, se presentan en los meses de Septiembre y Octubre, durante el segundo semestre de 2015, permitiendo procesar **39.236** Toneladas de fruta, obteniendo como resultado **9.332** toneladas de aceite (CPO) de un **23,78%** de extracción y **1.752** toneladas de almendra de un **4,47%** de extracción.



Como resultado de los ajustes realizados en los equipos de producción se logra para iniciar año 2016, un perdida aceite sobre racimo de fruta fresca por debajo de **1.5%**

COMPORTAMIENTO DE FRUTA

Inicia, con un:

98% de Accionistas

2% de Independientes

y finaliza el 31 de Diciembre, con un:

53% de Accionistas

47% de Independientes

PRODUCCIÓN - DESCRIPCIÓN DEL PROCESO PRODUCTIVO



RECEPCIÓN DE FRUTO

Los racimos que llegan a las instalaciones de la planta extractora son pesados y, de acuerdo con los criterios de evaluación de la calidad del fruto se clasifican. Se descargan en una plataforma de recibo y, mediante un sistema de tolvas se alimentan las vagonetas. Una vez cargadas, éstas se trasladan por medio de rieles al área de esterilización.

ESTERILIZACIÓN

En los esterilizadores (que son autoclaves) de igual capacidad, por medio de vapor de agua saturada a presiones relativamente bajas, durante periodos establecidos. Este proceso acelera el ablandamiento de la unión de la fruta, lo cual facilita su separación, la extracción del aceite y el desprendimiento de la almendra de la cáscara de nuez.

Mediante este proceso de esterilización se inactiva la enzima lipasa que favorece la producción de los ácidos grasos libres.

PRODUCCIÓN - DESCRIPCIÓN DEL PROCESO PRODUCTIVO



DESFRUTACIÓN

Este proceso se realiza en el tambor desfrutado para separar el fruto del raquis. El fruto es enviado al digestor mediante transportadores sinfín y columna elevadora de cangilones. Los raquis son conducidos fuera de la planta en remolques para llevarlas a un sitio de acopio con el fin de realizar compost, para luego ser absorbidos como nutrientes por las palmas y como mejorador de suelo.

DIGESTIÓN - PENSADO

Los frutos son macerados hasta formar una masa homogénea y blanda de la cual se extrae el aceite mediante prensas de tornillo sinfín. El licor de prensa se bombea al tanque clarificador en cual se realiza la separación del aceite y de las impurezas. En la prensa se produce la torta (fibra y nueces) que se seca y se envía mediante un sinfín a la columna de separación de fibra-nuez. Las nueces se envían al área de palmistería y se secan con aire caliente en un silo. La fibra que ya está seca se utiliza como combustible de la caldera que genera el vapor de agua que necesita la planta.

PRODUCCIÓN - DESCRIPCIÓN DEL PROCESO PRODUCTIVO



CLARIFICACIÓN

Se realiza mediante una separación estática o dinámica de las partículas de aceite de las de lodos por diferencia de densidades y temperatura. El aceite ya clarificado pasa al tanque sedimentador donde las partículas pesadas se van decantando por reposo. Posteriormente, el aceite se envía al deshidratador donde se le extraen los restos de humedad y de ahí se bombea al tanque de almacenamiento.

DESFIBRACIÓN

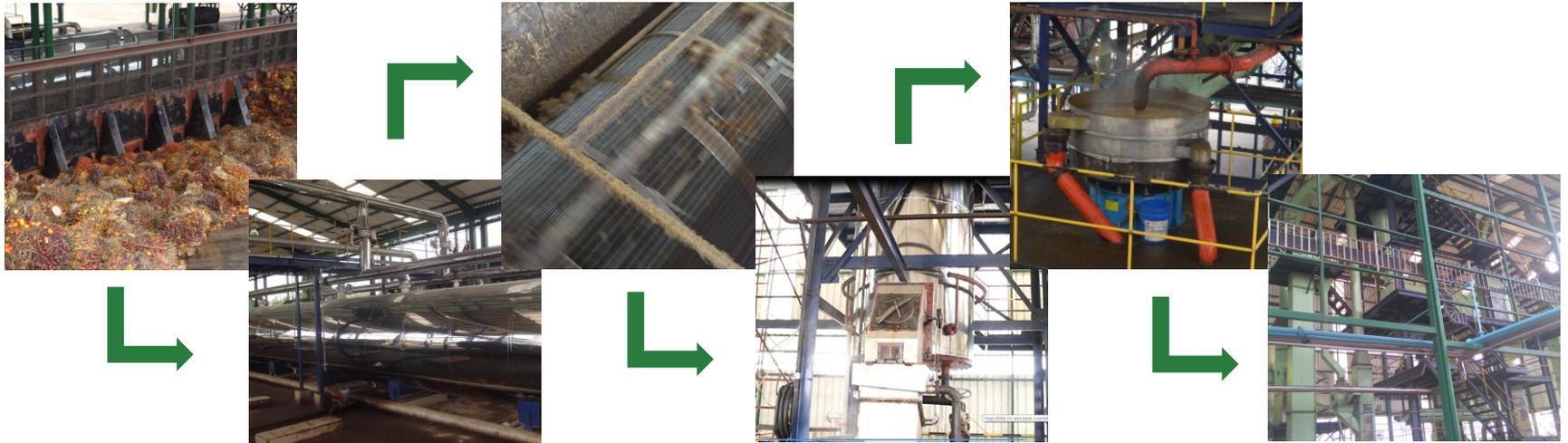
La mezcla compuesta por fibra y nueces, que se seca a una humedad requerida es conducida mediante sinfines para su separación. Éste es un proceso neumático, donde se utiliza una columna vertical a través de la cual pasa un flujo de aire ascendente a velocidad determinada y que por densidad hace que toda la fibra suba y que las nueces caigan al fondo de la columna de separación. Las nueces pasan al tambor pulidor para quitarle la fibra residual y de éste al silo de secado.

PRODUCCIÓN - DESCRIPCIÓN DEL PROCESO PRODUCTIVO



PALMISTERÍA

Las nueces secas provenientes de los silos de secado se envían a un clasificador de nueces y de ahí al triturador en donde se rompe la nuez y se obtiene el palmiste o almendras limpias. Una vez rota la nuez, la separación de la cascarilla de la almendra se realiza por un proceso neumático por diferencia de densidades. La cascarilla se envía a la caldera como combustible y la almendra al silo de secado.



TALENTO HUMANO

- 2015 -



TALENTO HUMANO



El área de Talento Humano, se crea luego de culminada la obra de construcción de la planta, vinculando inicialmente **20** empleados entre personal de la planta y sede administrativa de Cúcuta, desde el mes de abril.

La persona encargada del área de talento humano, lidera el proceso de vinculación de personal, recibiendo aproximadamente **500** hojas de vida para dar cubrimiento a las vacantes establecidas, siendo la prioridad las personas residentes de la zona del Catatumbo.

En los meses de mayo, junio y julio se contratan 46 empleados para un total de **69** personas en contratos directos a termino fijo.

La Sede Administrativa se traslada a la Av. 0 No. 16-90 B. Blanco de la ciudad de Cúcuta (Ubicación actual), vinculando al Jefe Administrativo y Financiero - Mayo, Jefe de SISOMA, Auxiliares Contables, Auxiliar de Talento Humano - Julio y los Coordinadores de Logística y Gestión de Calidad en Octubre, finalizando la contratación del personal administrativo, sede Cúcuta.

Teniendo en cuenta el aumento de fruta, se contrata personal para dar cubrimiento a dos turnos a partir del 21 de Julio y a partir del 28 de Septiembre se aumenta a tres turnos de producción debido a la temporada de fruta.

TALENTO HUMANO



ATIENDE:

CLIENTE INTERNO

- Personal Administrativo

CLIENTE EXTERNO

- Universidad Francisco de Paula Santander & Universidad de Pamplona
- Servicio Nacional de Aprendizaje
- Servicios Funerarios Los Olivos
- Seguros de vida **SURAMERICANA**
- **BANCOLOMBIA**

COMITÉ DE CONVIVENCIA LABORAL

Fomentando el buen trato y la convivencia laboral, se conforma el comite según lo establecido en la resolución 652 de 2012.

MANUAL DE FUNCIONES

Teniendo en cuenta la importancia de establecer las funciones y perfiles de cada uno de los cargos establecidos, durante el año 2015 se documento 22 perfiles de cargos, aprobados y revisados por los jefes inmediatos y gerencia

TALENTO HUMANO

IMAGEN CORPORATIVA



- CASCO DE SEGURIDAD
- PROTECCIÓN VISUAL
- PROTECCIÓN AUDITIVA
- BRAZALETE CON CARNÉ
- INDUMENTARIA Y BOTAS DE SEGURIDAD

Nuestro personal cuenta con la dotación reglamentaria según lo determinado por ley y las recomendaciones del área de Seguridad y Salud en el Trabajo.



BIENESTAR SOCIAL

Preocupados por el bienestar social de los trabajadores, el área de talento humano realizó actividades de integración, capacitaciones y diferentes eventos sociales y deportivos durante el año 2015.



Integración Campeonato Relámpago – Club Barquito Tibú

BIENESTAR SOCIAL



Palnorte S.A.S.
Se preocupa por su Salud

La Varicela

¿Cómo prevenirla?
Evitar el contacto con las personas enfermas y desinfectar los utensilios que ha manipulado el paciente.

Aunque no es gratuita, hay disponible una vacuna eficaz en Centros de vacunación acreditados. Se recomienda para los niños mayores de 12 meses que no han sufrido la enfermedad.

¿Cuántas vacunas son necesarias?
Niños de 12 meses a 13 años de edad necesitan dos dosis. La primera a los 12 meses y la segunda a los cinco años. Personas de 13 años o más necesitan dos vacunas.

¿Cómo podemos controlar la Varicela?
Asistiendo al servicio de salud cuando tenga los síntomas. Si tiene varicela es fundamental el aislamiento del paciente. Por eso no se deben enviar los niños al colegio. En caso de adultos enfermos no asistir al trabajo ni salir a la calle.

La varicela es una de las enfermedades más fáciles de transmitir y por tanto una de las más frecuentes.

Recomendaciones para la comunidad en casos de varicela:

- Consultar al médico ante la aparición de brotes en la piel.
- Prevenir el aislamiento domiciliario y el lavado frecuente de manos.
- No automedicarse.
- Si presenta síntomas abandonar de ir al colegio y siga las indicaciones médicas.
- Recordar que la varicela puede presentar complicaciones que pueden amenar a la muerte, especialmente en adultos.

Campaña prevención de la Varicela – Para trabajadores y Colegios del sector



Celebración de cumpleaños por mes



Spa de relajación - Personal de Planta y sede administrativa

TALENTO HUMANO

BIENESTAR SOCIAL



Celebración Día del Amor y la Amistad



Capacitaciones

TALENTO HUMANO

BIENESTAR SOCIAL



Entrega de Regalos de Navidad a los hijos de los trabajadores y a los niños del sector

Fiesta de Fin de Año para los empleados de **PALNORTE** y **ASOCIADOS**



**SEGURIDAD Y SALUD
EN EL TRABAJO
- 2015 -**



SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

Decreto 1443
del 31/07/14



Exige a las empresas

- Vigilar y mejorar el rendimiento de sus trabajadores
- Mantener unas condiciones y ambiente laboral adecuado
- Medidas para la seguridad y salud en el trabajo

A través de un **SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO**

SALUD EN EL TRABAJO

PALNORTE S.A.S. cumpliendo con las normas legales vigentes colombianas, conforma un Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo (**COPASST**), que constituye un medio importante para promocionar el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (**SGSST**) para todos los niveles de la organización, buscando acuerdos con los directivos y responsables del Programa en función del logro de metas y objetivos concretos, divulgan y sustentan prácticas saludables y motivan la adquisición de hábitos seguros en el trabajo.

SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO



SALUD EN EL TRABAJO

Para optimizar los recursos y minimizar los daños que pueden provocar las emergencias dentro de la empresa, se ha conformado brigadas de emergencia, para cada turno, con el fin de entrenarlos y que se encuentre preparada para la primera intervención en los incidentes que pueden surgir dentro del establecimiento. Se encuentra conformado de esta manera:



SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO



SALUD EN EL TRABAJO

Se realizan inspecciones periódicas en los puestos de trabajo, en la cual se observa un determinado hecho, evento, situación o sitio de manera intencional y o identificar las anomalías que pudiesen ocurrir para plantear soluciones y corregirlas; pueden ser formales o informales.

Según la clase de actividad que realiza cada trabajador se le suministra elementos de protección personal, para que estos puedan cumplir de manera segura y efectiva con su labor.

Las ventajas a partir del uso de los elementos de protección personal (EPP) son las siguientes:

1. Proporcionar una barrera entre un determinado riesgo y la persona,
2. Mejorar el resguardo de la integridad física del trabajador.
3. Disminuir la gravedad de las consecuencias de un posible accidente sufrido por el trabajador.

Logrando una calificación global en la gestión de seguridad y salud en el trabajo por la **ARL POSITIVA** de un **85%**.

SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO



AMBIENTAL

PALNORTE S.A.S. en su compromiso con la conciencia ambiental, así como el desarrollo de nuevas tecnologías, instala geomembrana, haciendo que sea una barrera impermeable, que sirve como aislante entre diferentes medios para impedir que se presente filtraciones no deseadas, controla agentes contaminantes y también el manejo de residuos generados por la industria.



SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO



AMBIENTAL

La empresa una vez captando y utilizando el recurso hídrico, suministro a **CORPONOR** Territorial Tibú, la cantidad de doce mil (12.000) plantas protectoras- productoras y seis mil (6.000) kg de abono orgánico, quien a su vez la aportará para programas de reforestación que vienen realizando la Corporación, con las comunidades y centros educativos urbanos y rurales en la jurisdicción de la territorial Tibú en los municipios de Tibú, El Tarra y Sardinata, orientados a la recuperación de coberturas boscosas como un importante elemento de regulación hídrico y como una medida preventiva de minimizar los procesos erosivos, cumpliendo con la **Resolución No. 001 del 29 de enero del 2013**, *“Donde nos otorga una concesión de aguas superficial”*, dada por **CORPONOR**.

La empresa realizo siembra y mantenimiento de (1000) plantas en el área de influencia, orientadas a la recuperación de coberturas boscosas como un importante elemento de regulación hídrico y como una medida preventiva de minimizar los procesos erosivos.

SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO



AMBIENTAL



Entrega de **6000 kg** de Abono orgánico constituido por desechos de origen animal, vegetal o mixto y compost que ayuda a mejorar las características físicas, biológicas y químicas del suelo.

SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO



AMBIENTAL

Con el fin de general sensibilidad a nuestros trabajadores y comunidad la empresa Palnorte s.a.s. Instaló dos vallas alusivas al cuidado y protección de los recursos naturales.



Se gestionó 15 talleres de educación ambiental, dirigidos al personal de la empresa, petrolea, campo Dos y Kilómetro 15.

Los talleres de sensibilizaron fueron sobre la protección y conservación de los recursos naturales renovables y del medio ambiente.

La primera valla esta ubicada en el kilómetro 15 en la planta **PALNORTE** la segunda valla esta ubicada en el kilómetro 12 Finca Sansimilo-Vía Tibú

SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO



AMBIENTAL



CORPONOR

PERMISO DE VERTIMIENTOS

Resolución 00492 del 03 de Septiembre de 2014

CONCESIÓN DE AGUAS SUPERFICIALES

Resolución 001 del 29 de Enero de 2013

CONCESIÓN DE AGUAS SUBTERRÁNEAS

Resolución 002 del 29 de Enero de 2013

ADMINISTRATIVO

- 2015 -



CALIDAD



Durante el año 2015 se dio inicio al proceso de certificación **ISO 9001:2015**, norma internacional que permite estandarizar los procesos internos de la empresa, este año es un gran reto para la parte de calidad, puesto que esta norma presenta una actualización y las empresas inician un proceso de actualización de la misma.

Las fases para lograr alcanzar la certificación de un sistema de gestión de calidad, son las siguientes:

1. La fase de diseño en el cual se estructuran los procesos de la empresa en tres grandes manuales:

- Manual de procesos gerenciales
- Manual de procesos misionales
- Manual de procesos de apoyo

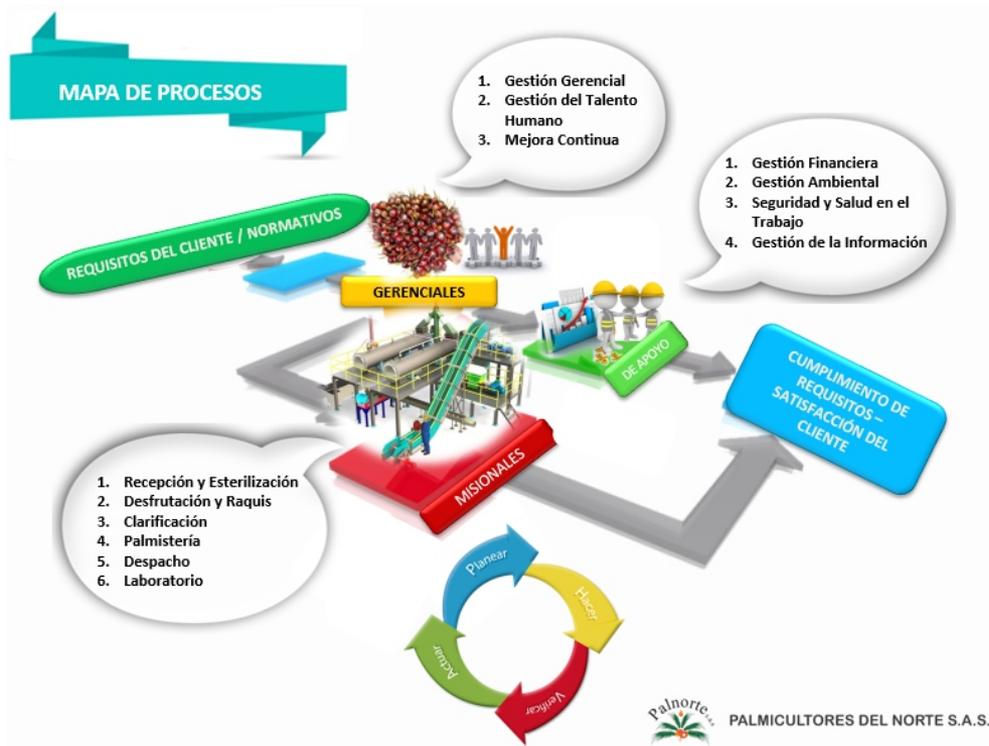
2. La fase de implementación cuya duración mínima es aproximadamente seis meses

3. La última fase es certificación la cual se realizan procesos de auditoría interna, revisión por la dirección y auditoría externa para otorgamiento de la misma.

CALIDAD



En la fase de diseño se establece el mapa de procesos de la empresa



Luego se realiza el listado maestro de documentos, en donde se establecen los procedimientos derivados de cada proceso y sus documentos soportes.

El listado maestro de documentos actualmente consta de 53 procedimientos y 144 documentos soportes, que se encuentran en procesos de elaboración.

El sistema integrado de gestión se realiza integrando la norma ISO 9001:2015 de Calidad, ISO 14001:2015 de Ambiental y la OSHAS 18001:2007 de Seguridad y Salud en el trabajo.

CALIDAD



Durante el diseño del Sistema Integrado de Gestión, se realizó un direccionamiento estratégico que permitió reestructurar la misión, visión, política integral HSEQ y el organigrama de la empresa.

Se han realizado procedimientos de requisitos de norma como la gestión de compras, acciones de mejora, producto o servicio no conforme, acciones correctivas, entre otros.

El área de calidad, se encarga de la imagen corporativa de la empresa, con material pop como soporte al área de talento humano, seguridad y salud en el trabajo y a la gerencia misma, también es la encargada de recepcionar y direccionar las quejas, sugerencias y reclamos a las personas que brinden solución alguna y realizar su respectivo seguimiento.

También es el área encargada del manejo de la página web, manejo de redes sociales, creación del video institucional, diseño de firmas digitales y correos institucionales

ADMINISTRATIVO



A medida que aumenta el personal administrativo de Cúcuta, se requiere aumentar la planta física y el día 01 de junio iniciamos atención en la avenida cero No. 16-90 la playa, el cual reúne 14 trabajadores que están atentos a prestar servicio a nuestros accionistas y proveedores de fruta, además de apoyo a la planta extractora Tibú, y proveedores de productos y servicios.

El 24 de noviembre se firma promesa de compra venta de una casa en campo dos por valor de \$75.000.000, y la cual se encuentra totalmente cancelada y legalizada el 05 de febrero de 2016 con escritura pública. La cual se proyecta organizar para una atención más personalizada para todos nuestros proveedores de fruta la cual este año inicio atención al público, además que nos ofrece dos habitaciones para organizar parte del personal contratado que requiere de hospedaje y que se proyecta utilizar estas dos habitaciones de hospedaje.

En la oficina de campo dos se encuentra el Departamento de atención al proveedor, la cual se encuentra liderada por la Ing. Lorena Pupiales y la secretaria Adriana Vargas, se encuentran realizando tarea de campo, realizando organización de la información de los proveedores y realizando visitas y fidelizando nuevos proveedores que se requieren para el aprovechamiento de la capacidad de producción de planta.

ADMINISTRATIVO



El 07 de diciembre se firmó compraventa para compra de una retroexcavadora usada por valor de \$ 125.000.000 la cual nos sirve como apoyo en los trabajos de producción en Planta Extractora, actualmente se encuentra totalmente cancelada.

Se inicia proceso de afiliación como Planta Extractora ante Fedepalma, la cual actualmente ya nos encontramos afiliados por Fedepalma.

Los accionistas realizaron el pago de acciones hasta la cuarta emisión, títulos que se realizará la entrega avalando todas las emisiones en las cuales adquirieron acciones y se solicitó que devolvieran los títulos definitivos y provisionales de las anteriores emisiones.

Se inicia un cambio de software contable con el sistema SIP, un programa especializado en el sector palmicultor, actualmente se encuentra en el proceso de consolidación de la información, capacitación del personal ofreciendo la adaptación de muchos procesos que veníamos realizando manualmente.

Se cuenta con software de mantenimiento MYS 1.7, el cual permite hacer seguimiento al inventario de almacén disponible para el mantenimiento de los equipos, además permite realizar un cronograma de actividades de mantenimiento, realizando una programación, y seguimiento en la realización de los mismos.

ADMINISTRATIVO



En diciembre se aprueba presupuesto para el periodo 2.016, el cual se proyecta procesar 86.680 ton de fruta, que al utilizar el 23.6% de extracción se tendría 20.540 ton de aceite y 3.857 ton de almendra.

Proyectando unos ingresos anuales de \$ 43.907.451.000 generando una utilidad antes de impuestos del 5%.

PROYECTOS EN DESARROLLO 2016

- Proyecto Pacifico.
- Complementar la estructura y obra civil para el aumento en la producción de 30 ton/hora.
- Realizar la 1 etapa de la red contraincendios
- Adecuar la recirculación de efluentes tricanter.
- Instalar la bodega para almacenar la almendra
- Adecuar la garita y el vestier
- Adecuación de patios para la fruta
- Telefonía IP
- Página web
- Alianza planta de compostaje



NUESTRO NUEVO RETO
- PROYECTO PACIFICO -

2016 - 2020



BALANCE GENERAL & ESTADOS FINANCIEROS

- 2015 -



PALMICULTORES DEL NORTE SAS

BALANCE GENERAL

DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2015

(En pesos Colombianos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE	NOTA	%
Disponible	2	55.104.279 0,20%
Deudores	3	3.539.411.736 13,09%
Inventarios	4	907.505.724 3,36%
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedades planta y equipo	5	22.528.557.653 83,31%
Intangibles	6	8.442.290 0,03%
Diferidos	7	4.166.666 0,02%
TOTAL ACTIVO		27.043.188.348 100%

PASIVO

PASIVO CORRIENTE		
Obligaciones Financieras Corto Plazo	8	1.362.185.619 5,04%
Proveedores	9	1.302.570.485 4,82%
Cuentas por pagar	10	2.897.905.716 10,72%
Obligaciones laborales	11	146.433.624 0,54%
Impuestos Gravámenes y Tasas	12	79.170.162 0,29%
Otros pasivos	13	127.789.644 0,47%
PASIVO NO CORRIENTE		
Obligaciones Financieras Largo Plazo	8	14.933.113.279 55,22%
TOTAL PASIVO		20.849.168.529 77%

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	14	
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		5.556.730.000
Capital Autorizado		\$6.000.000.000
(-) Capital por Suscribir		\$443.270.000
Capital Suscrito por Cobrar		\$0
Prima en Colocación de Acciones		\$463.200.000
RESULTADO DEL EJERCICIO		174.089.819
TOTAL PATRIMONIO		6.194.019.819 23%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		27.043.188.348 100%

MAURICIO MARIO VARGAS GIRALDO

Gerente

(Ver certificación adjunta)

SERGIO ESPINOSA GARCIA

Contador T.P. 84043-T

(Ver certificación adjunta)

LEYDA YANETH SALAMANCA SANCHEZ

Revisor Fiscal TP. 121682-T



PALMICULTORES DEL NORTE SAS

ESTADO DE RESULTADOS

DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2015

(En pesos Colombianos)

NOTA \$ % PARTICIPACION

INGRESOS OPERACIONALES		18.212.838.993	
OTROS INGRESOS OPERAC.		1.374.681.624	
(-) DEVOLUCION, REBAJAS Y DCTOS EN VENTAS		5.085.330	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	15	19.582.435.287	100,0%
COSTO DE VENTAS			
TOTAL COSTO DE VENTAS	17	16.160.628.417	82,5%
TOTAL UTILIDAD BRUTA		3.421.806.870	17,5%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINIST		958.247.160	4,9%
AMORTIZACIONES		3.542.808	0,0%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINIST	18	961.789.968	4,9%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	18	1.443.343.478	7,4%
TOTAL GASTOS		2.405.133.446	12,3%
TOTAL UTILIDAD OPERACIONAL		1.016.673.424	5,2%
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Descuentos comerciales		24.140.898	
Indemnizaciones		3.527.510	
Servicio Transporte venta de almendra		15.632.050	0,1%
Indemnizaciones		5.654.800	
Diferencia en Cambio		23.974.794	
Otros		43.563	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONAL	16	72.973.615	0,4%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	18	766.988.220	3,9%
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		322.658.819	1,6%
PROVISION IMPITO.RENTA / CREE		148.569.000	
UTILIDAD NETA		174.089.819	

MAURICIO M. VARGAS GIRALDO
Gerente

(Ver certificación adjunta)

SERGIO A. ESPINOSA GARCIA
Contador T.P. 84043-T
(Ver certificación adjunta)

LEYDA YANETH SALAMANCA SANCHEZ
Revisor Fiscal TP. 121682-T

INFORME DE LA REVISORÍA FISCAL

En cumplimiento de lo ordenado por el Artículo 209 del Código de Comercio y demás normas legales complementarias, me permito presentarles mi informe sobre las operaciones de la Sociedad durante el año 2015, así:

- Durante el año que se informa, se logró culminar la construcción de la Planta extractora de Aceite de Palma e iniciar operaciones en junio de 2015, fecha a partir de la cual se ha venido produciendo en condiciones normales de operación, logrando así la consecución de un resultado positivo para la empresa, el cual fue presentado a ustedes en el informe de Gestión de la Gerencia.
- Durante el mes de octubre de 2015 la Junta Directiva decide contratar una Auditoria Externa con el fin de efectuar un examen a las cuentas de Propiedades, planta y equipo que contenían los Estados Financieros con corte a Sept.30.2015 y demás operaciones relacionadas con la Construcción y montaje de planta Extractora, cuya revisión arrojó como resultado la recomendación de reclasificar algunos valores de las cuentas de P.P.y E., anticipos y Gastos; entre otras, recomendaciones que fueron atendidas en su mayoría.
- El Sr. Manuel José López Dominguez, quien se venía desempeñando como Gerente General de la empresa desde su constitución, puso a disposición de la Junta Directiva la renuncia a su cargo el 20 de Octubre de 2015, decidiéndose entonces nombrar como nuevo gerente de la compañía al Sr. Presidente de la Junta Directiva, el Ing. Mauricio Vargas Giraldo a partir del 1ro.de diciembre de 2015.
- Durante el año 2015 se realizaron dos(2) emisiones de colocación de acciones con lo cual se completó y pagó todo el capital suscrito de la compañía.
- Se han registrado e informado a la Cámara de Comercio de Cúcuta, sobre los nombramientos y cambios en el patrimonio que han tenido lugar.
- La Junta Directiva en sus reuniones periódicas ha sido debidamente informada sobre los asuntos más relevantes presentados en las diferentes etapas de construcción, puesta en marcha y operación de la empresa.

INFORME DE LA REVISORÍA FISCAL

CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS LEGALES

El Informe de Gestión correspondiente al año 2015 ha sido preparado por el Sr. Gerente de Palmicultores del Norte S.A.S., para dar cumplimiento a las disposiciones legales y no forma parte integral de los Estados Financieros examinados por mí. He constatado que la información financiera contenida en el citado informe, concuerda con la realidad y contiene todas las informaciones exigidas por la Ley, así como una exposición sobre la evolución de las operaciones y la situación económica y administrativa de la compañía.

El software utilizado por Palnorte S.A.S. tiene las licencias correspondientes y cumple con las normas de derechos de autor, consagradas en el Art.1º de la Ley 603/2000.

Palmicultores del Norte S.A.S, a la fecha ha presentado y pagado sus obligaciones laborales, declaraciones a Fedepalma (Contribuciones parafiscales al FFP y de las cesiones y compensaciones del FEP) y Declaraciones tributarias, algunas de estas últimas han generado un valor adicional por intereses de mora y extemporaneidad, mientras que algunos salarios fueron causados en el ejercicio fiscal 2015 y cancelados durante los primeros días del presente año.

Los Estados Financieros básicos fueron certificados por el Sr. Mauricio Vargas Giraldo, como Representante Legal de Palnorte S.A.S. y el Sr. Sergio Espinosa como contador Público Titulado, declarando que se verificaron previamente las afirmaciones contenidas en ellos, al igual que las notas a los Estados Financieros y que la información fue fielmente tomada de los libros de contabilidad, según certificación adjunta en la Nota No.20 de los Estados Financieros.

INFORME DE LA REVISORÍA FISCAL

IMPLEMENTACIÓN DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA –NIIF

La ley 1314 de 2009 ordenó la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en Colombia, por lo tanto la compañía realizó un contrato de Asesoría para el proceso de Implementación de las NIIF para PYMES con la firma la QDS consultores Asociados y a Dic.31.2015 llevó a cabo en conjunto con el Comité Niif de Palnorte, la etapa de Diagnostico, el levantamiento de información y la elaboración y definición de las políticas contables cuya responsabilidad es de la Junta Directiva, pues comprende los principios, bases y procedimientos específicos adoptados por Palnorte para preparar y presentar el ESFA y demás Estados Financieros a partir del 1 de enero de 2016.

Dado lo anterior, a la fecha la empresa se encuentra en proceso de implementación de los Estandares Internacionales y a la capacitación, parametrización y/o adaptación del nuevo Sistema de Información SIP (Sistema de Información Palmero) con lo cual se espera lograr consolidar un buen Sistema de Información que cumpla con toda la normativa vigente en Colombia y proporcione de manera fácil, confiable y oportuna las operaciones de Palnorte S.A.S., lo que implica también un buen manejo de la información simultanea que se debe llevar para el reporte de información fiscal o tributaria.

CONTROL INTERNO

Con base en el alcance de mi examen, conceptúo que Palnorte S.A.S registró la contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable, las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las órdenes e instrucciones de la Junta Directiva y de la Asamblea General de Accionistas, la correspondencia, los comprobantes de las cuentas, libros de Actas se llevaron y conservaron de acuerdo con las normas de Contabilidad y Código de Comercio vigente y se tomaron algunos correctivos para el registro adecuado del Libro de accionistas.

El área de Talento Humano y SISOMA están atentos y en cumplimiento de la UGPP y SGSST y demás normas pertinentes.

INFORME DE LA REVISORÍA FISCAL

A diciembre 31 de 2015, se cuenta claramente con la Planeación estratégica y la estructura jerárquica de Palnorte S.A.S, se logró iniciar un proceso de calidad y se dispone con un alto porcentaje de procedimientos, establecimiento de funciones y perfiles para todos los cargos, así como el mejoramiento de las actividades que comprende el mapa de procesos y la adopción de medidas de Control Interno y preventivas, para la conservación y custodia de los bienes y derechos adquiridos, con el fin de asegurar la salvaguardia del patrimonio y el logro de la misión y visión de la compañía.

Cordialmente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Leyda Yaneth Salamanca Sánchez', written over a faint grid background.

LEYDA YANETH SALAMANCA SÁNCHEZ

Revisor Fiscal

T. P. 121682-T



Oficina Administrativa: Av. 0 No. 16-90 B. Blanco - Cúcuta - Norte de Santander

Planta de Extracción: Km. 15 Finca La Natalia - Campo Dos - Norte de Santander

Oficina de Servicio al Proveedor: Av. B No. 0-91 B. La Plazuela - Campo Dos - Norte de Santander

www.palnortesas.com



[/palnortesas](https://www.facebook.com/palnortesas)