



## JUZGADO CUARTO CIVIL DEL CIRCUITO

ABREVIADO DE REORGANIZACION LEY 1116 DE 2006  
Rad. 680013103004-2020-00148-00

Bucaramanga, cinco (05) de noviembre de dos mil veinte (2020).

Revisadas las presentes diligencias al tenor de los artículos 9 al 13 y 25 de la Ley 1116 de 2006, concordantes con el Decreto 772 de 2020, advierte el Despacho que:

1. Si lo que persigue la solicitante es la vinculación al presente trámite de la sociedad INDUSTRIA METALMECANICA LIZCANO IML SAS como su controlante, de forma tal que se adelante simultáneamente su trámite de reorganización como persona natural comerciante, en conjunto con el de dicha sociedad, se le pone de presente que este Juzgado no es competente para conocer de un asunto de tales características.

Recuerde la peticionaria que el artículo 12 de la Ley 1116 de 2006 dispuso:

*“Una solicitud de inicio del proceso de reorganización podrá referirse simultáneamente a varios deudores vinculados entre sí por su carácter de matrices, controlantes o subordinados, o cuyos capitales estén integrados mayoritariamente por las mismas personas jurídicas o naturales, sea que estas obren directamente o por conducto de otras personas, o de patrimonios autónomos afectos a la realización de actividades empresariales que no tengan como efecto la personificación jurídica. Para tales efectos, no se requerirá que la situación de control haya sido declarada o inscrita previamente en el registro mercantil.*

*El inicio de los procesos deberá ser solicitado ante la Superintendencia de Sociedades de existir deudores sujetos a su competencia, que tengan un vínculo de subordinación o control, quien será la competente para conocer de los procesos de todos los deudores vinculados, sin perjuicio de la posibilidad de celebrar acuerdos de reorganización independientes.”*

Así mismo, la Corte Suprema de Justicia en reciente pronunciamiento, al referirse al alcance de dicho artículo indicó<sup>1</sup>:

*“Esa medida incorpora varios supuestos. El primer inciso autoriza que varios sujetos con una misma vinculación económica presenten «simultáneamente» la reorganización. El segundo a su vez consagra dos hipótesis: i) La facultad de la Superintendencia de conocer del «inicio de esos procesos» cuando «existan*

<sup>1</sup> Corte Suprema de Justicia, Sala de Casación Civil. AC631-2019. Radicación n° 11001-02-03-000-2019-00207-00, Bogotá, D. C., veintisiete (27) de febrero de dos mil diecinueve (2019).



*deudores sujetos a su competencia», y ii) una competencia privativa a cargo del mismo ente, frente a la totalidad de las reorganizaciones impetradas por los «deudores vinculados» a aquél, que es «sujeto a la competencia de la Superintendencia».*

*Esto, porque la norma, a renglón seguido de anotar, que en el evento en que hayan deudores sometidos a la competencia de la Superintendencia, los procesos de los «vinculados» se iniciarán ante ella, explica, que «será la competente para conocer de (...) todos». Es decir, en virtud de un fuero de atracción, la Superintendencia, deberá diligenciar todos los casos de los «deudores», que «tengan un vínculo de subordinación o control» con el deudor bajo el abrigo del pluricitado organismo.»*

Por lo tanto, deberá aclarar en su petición, cuál es la participación que pretende respecto de la sociedad INDUSTRIA METALMECANICA LIZCANO IML SAS.

2. La petición de reorganización se encuentra incompleta, pues únicamente aparecen enunciados 2 hechos, la pagina 17 está cortada, y muchos de los folios son ilegibles, como por ejemplo las páginas 12 a14.

3. El artículo 2 de la Ley 1116 de 2006 es del siguiente tenor:

*“Estarán sometidas al régimen de insolvencia las personas naturales comerciantes y las jurídicas no excluidas de la aplicación del mismo, que realicen negocios permanentes en el territorio nacional, de carácter privado o mixto.”*

Así las cosas, es claro que debe exigirle el Despacho a quien solicita la aplicación de la Ley 1116 de 2006, que (i) enuncie desde cuando tiene la calidad de comerciante, (ii) que acredite la práctica habitual de su actividad comercial durante tal término, y (iii) durante el término que se aducen las acreencias que sirven de fundamento a la reorganización.

Sobre la prueba de la calidad de comerciante, ha indicado el TRIBUNAL SUPERIOR DE BUCARAMANGA:

*“Sobre este tópico ha señalado de antaño la Corte Suprema de Justicia lo siguiente:*

*“El registro mercantil no es requisito para ejercer el comercio. “Las personas que ejerzan profesionalmente el comercio están obligadas a inscribirse en el registro mercantil, so pena de incurrir “en multa hasta de diez mil pesos que impondrá la Superintendencia de Industria y comercio, sin perjuicio de las demás sanciones legales” Así lo disponen los artículos 28 numeral 1 y 37. Sin embargo, no existe norma legal alguna que*



*establezca que de faltar esa inscripción, la persona que ejerza el comercio a través de un establecimiento mercantil, deje de ser comerciante y de estar sujeta a las normas del Código de Comercio.*

*Tampoco hay texto alguno que consagre como requisito ad solemnitatem para ejercer el comercio o ad probationem para demostrarlo, la inscripción en el registro mercantil. La falta de éste apenas merece la sanción pecuniaria de que atrás se habló*<sup>2</sup>

*El artículo 10 del Código de Comercio nos dice que la calidad de comerciante la adquieren aquellas personas que profesionalmente se ocupan en actividades que la ley considera como mercantiles, luego lo que debe acreditarse realmente es sí quien se anuncia como comerciante -aun cuando no se encuentre inscrita en la Cámara de Comercio- practica habitualmente la actividad que anuncia.*<sup>3</sup>

4. Conforme requiere el artículo 9 numeral 1 de la Ley 1116 de 2006, debe en el escrito inicial indicar el solicitante específicamente:

4.1 Cuáles son las obligaciones de dos o más acreedores, cuyo pago se incumplió por más de 90 días, especificando el nombre del acreedor y dirección de notificaciones, el monto de la obligación que se dejó de pagar, desde cuándo se dio el incumplimiento en el pago y el motivo por el cual se adquirió cada una de dichas obligaciones, para verificar que hayan sido contraídas en el desarrollo de su actividad comercial.

Esta información debe esta soportada con los documentos que la acrediten.

4.2 Cuáles son las dos o más demandas de ejecución presentadas por dos o más acreedores en su contra, especificando el nombre del acreedor y dirección de notificaciones, el monto de la obligación que se reclama, el juzgado que la conoce, e indicar el motivo por el cual se adquirió cada una de dichas obligaciones, para verificar que hayan sido contraídas en el desarrollo de su actividad comercial.

4.3 Aunado a lo anterior, la relación de los procesos judiciales debe ser clara y precisa, es decir, debe indicar con detenimiento, quien adelanta el proceso, ante que órgano jurisdiccional lo hace, el carácter

<sup>2</sup> C.S.J. Sala de Casación Civil Sentencia de 9 de Septiembre de 1978.

<sup>3</sup> Radicado: 68001-31-03-001-2011-00196-01, Rdo. Interno. 0183/2012, PROC: REORGANIZACIÓN DE EMPRESAS DE LEY 1116 DE 2006 SOLICITANTE: ALBERTO CASTAÑEDA REINEL y CARMEN RUBIELA DIAZ SUAREZ TEMA: Quien solicita la aplicación de la Ley 1116 de 2006 debe probar que se encuentra inmerso dentro de la hipótesis del artículo 10 del Código de Comercio. TRIBUNAL SUPERIOR DEL DISTRITO JUDICIAL DE BUCARAMANGA SALA CIVIL – FAMILIA MAGISTRADO SUSTANCIADOR DR. RAMÓN ALBERTO FIGUEROA ACOSTA. Bucaramanga, veinte (20) de abril de dos mil doce.



patrimonial que se reclama; en el evento de que el conoedor sea un Juzgado, debe indicar la oficina donde están radicados los procesos, su número de identificación (radicado), y el estado actual en que se encuentra. Esta relación debe contener todo tipo de proceso iniciado en contra del deudor, ya sea de pertenencia, expropiación, extinción de dominio, ejecutivo, coactivo y en general cualquier tipo de proceso que lo afecte –o lo pueda afectar- en su patrimonio.

4.4 Determinado lo anterior, debe señalar expresamente el valor acumulado de las obligaciones en cuestión y el valor total del pasivo a cargo del deudor.

Esta información debe esta soportada con los documentos que la acrediten.

5. Indica la norma que debe obrar con la petición de reorganización, los cinco (5) estados financieros básicos correspondientes a los tres (3) últimos ejercicios y los dictámenes respectivos, suscritos por Contador Público o Revisor Fiscal. Los que fueron allegados se encuentran incompletos, sin firmas y además algunos totalmente en blanco, sin diligenciamiento de cifra alguna.

Por lo tanto, deberán aportarse por separado para cada anualidad, e indicado las fechas de cada periodo, es decir del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, y 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, cada uno de los siguientes estados financieros: el estado de situación financiera, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio, el estado de flujos de efectivo, y las notas a los estados financieros.

6. Indica la norma que debe obrar con la petición de reorganización, los cinco (5) estados financieros básicos, con corte al último día calendario del mes inmediatamente anterior a la fecha de la solicitud, suscrito por Contador Público o Revisor Fiscal. Los que fueron allegados se encuentran incompletos, sin firmas y además algunos totalmente en blanco, sin diligenciamiento de cifra alguna.

Por lo tanto, deberán aportarse por separado, e indicado la fecha del periodo solicitado, es decir del 1 de enero al 31 de julio de 2020, cada uno de los siguientes estados financieros: el estado de situación financiera, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio, el estado de flujos de efectivo, y las notas a los estados financieros.

7. No se aportó un estado de inventario de activos y pasivos con corte a la misma fecha indicada en el numeral anterior, debidamente certificado, suscrito por contador público.



8. Debe aportarse un proyecto de calificación y graduación de acreencias del deudor, en los términos previstos en el Título XL del Libro Cuarto del Código Civil y demás normas legales que lo modifiquen y adicionen, así como el proyecto de determinación de los derechos de voto correspondientes a cada acreedor, pues el que esta anexado se encuentra incompleto, con algunos apartes cortados.

9. Se requiere a la solicitante para que:

9.1 Allegue certificado de existencia y representación legal de las personas jurídicas de derecho privado que sean sus acreedores, y una vez aportado, de acuerdo a la información que arroje dicho certificado, deberá indicar las direcciones de notificación física y electrónica de dichas entidades.

9.2 Indique la petición del trámite de reorganización, la dirección de notificaciones judiciales física y electrónica de las personas de derecho público que sean sus acreedores.

9.3 Indicar la dirección de notificaciones física, correo electrónico y teléfonos donde puedan ser ubicados y notificados la totalidad de acreedores enunciados en los documentos que acompañan la solicitud.

10. No se aportó un flujo de caja para atender el pago de las obligaciones.

11. Debe aportarse un plan de negocios de reorganización del deudor que debe contemplar no solo la reestructuración financiera, sino también organizacional, operativa o de competitividad, conducentes a solucionar las razones por las cuales es solicitado el proceso, cuando sea del caso. El plan de negocios deberá contener, al menos lo siguiente:

- a. Un resumen ejecutivo de la actividad desarrollada por el deudor
- b. Descripción de la de la actividad desarrollada por el deudor
- c. Sector y comportamiento al que pertenece de la actividad desarrollada por el deudor
- d. Análisis de mercado de la actividad desarrollada por el deudor
- e. Estrategias de la actividad desarrollada por el deudor e implementación
- f. Costos, proveedores y suministros
- g. Gerencia y personal de la actividad desarrollada por el deudor
- h. Operación e infraestructura de la actividad desarrollada por el deudor



i. Aspectos legales y tributarios

j. Análisis financiero de la actividad desarrollada por el deudor.

Por lo expuesto el Juzgado Cuarto Civil del Circuito de Bucaramanga,

### RESUELVE

PRIMERO. REQUERIR PARA COMPLEMENTACION, respecto de la solicitud de REORGANIZACION, conforme lo expuesto en la parte motiva.

SEGUNDO. Conceder el término de diez (10) días para que subsane la solicitud, de acuerdo a lo expuesto en la motiva.

NOTIFÍQUESE Y CÚMPLASE.

LUIS ROBERTO ORTIZ ARCINIEGAS  
Juez

**Firmado Por:**

**LUIS ROBERTO ORTIZ ARCINIEGAS  
JUEZ CIRCUITO  
JUZGADO 004 CIVIL DEL CIRCUITO BUCARAMANGA**

Este documento fue generado con firma electrónica y cuenta con plena validez jurídica, conforme a lo dispuesto en la Ley 527/99 y el decreto reglamentario 2364/12

Código de verificación:

**e039795ea4430abd8b021f04cd79e262ee92c312fbe8c759b464c0d91c2e  
6827**

Documento generado en 05/11/2020 01:48:11 p.m.

**Valide éste documento electrónico en la siguiente URL:  
<https://procesojudicial.ramajudicial.gov.co/FirmaElectronica>**