
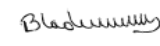




CENTRO COMERCIAL PANORAMA  
NIT 900.125.244-2  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
JUNIO 30 DE 2024

Cifras en Pesos Colombianos

		NOTA		
<b>ACTIVOS</b>				
<b>Activos Corrientes</b>				
			<b>Junio 2024</b>	<b>Mayo 2024</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo	2		29.140.433	20.247.113
Activos financieros	2		19.876.084	19.740.279
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	3		176.831.166	180.830.502
Deterioro de cartera	2		(34.762.631)	(34.762.631)
<b>Total Activos Corrientes</b>			<b>191.085.052</b>	<b>186.055.263</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>				
Propiedades, Planta y Equipo	4		3.153.263	3.299.956
<b>Activos no Financieros</b>				
Seguros	4		55.585.482	62.664.275
<b>PROPIEDADES DE INVERSION</b>				
				-
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>249.823.797</b>	<b>252.019.494</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b>Pasivos Corrientes</b>				
			<b>Junio 2024</b>	<b>Mayo 2024</b>
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	5		446.135.589	431.805.957
Pasivos por impuestos, corrientes	6		4.910.815	4.499.890
Beneficios a empleados	7		37.363.359	58.676.811
Anticipos y avances recibidos	8		7.809.129	6.078.285
Obligaciones financieras	8		167.708.333	175.000.000
Sobregiros				
<b>Total Pasivos Corrientes</b>			<b>663.927.225</b>	<b>676.060.943</b>
<b>Pasivos no Corrientes</b>				
Pasivos por Impuesto Diferido			-	-
Pasivos estimados y provisiones	9		14.626.981	44.812.462
			<b>14.626.981</b>	<b>44.812.462</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>678.554.206</b>	<b>720.873.405</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
			<b>Junio 2024</b>	<b>Mayo 2024</b>
Resultado del ejercicio			100.643.878	60.520.378
Perdida Acumuladas			(529.374.285)	(529.374.286)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	10		<b>(428.730.407)</b>	<b>(468.853.908)</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>249.823.797</b>	<b>252.019.493</b>
			\$ (0)	\$ 0
				
IVAN OSPINA MELO Representante Legal			BLADIMIR BARRIOS DE LA CRUZ Contador Publico T.P. 113324-T	



**CENTRO COMERCIAL PANORAMA**  
**NIT 900.125.244-2**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**JUNIO 30 DE 2024**

Descripción	JUNIO 2024	MAYO 2024	ACUMULADO JUNIO 2024	ACUMULADO MAYO 2024
<b>Actividades Continuas</b>				
Ingresos Operacionales	266.777.082,74	266.117.711,46	1.592.976.700,02	1.326.199.617,28
Costo de Ventas o Servicios			-	-
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>266.777.082,74</b>	<b>266.117.711,46</b>	<b>1.592.976.700,02</b>	<b>1.326.199.617,28</b>
Gastos de Administración	210.928.233,23	215.201.103,47	1.381.068.272,66	1.170.140.039,43
Gastos de Ventas	26.621.979,00	22.613.125,00	124.661.692,00	98.039.713,00
<b>Total Gastos</b>	<b>237.550.212,23</b>	<b>237.814.228,47</b>	<b>1.505.729.964,66</b>	<b>1.268.179.752,43</b>
Ingresos No operacionales	16.471.828,70	31.324.586,60	49.382.621,82	32.910.793,12
Gastos no operacionales	5.575.196,59	6.654.769,58	35.985.479,50	30.410.282,91
<b>Resultado Financiero</b>	<b>40.123.502,62</b>	<b>52.973.300,01</b>	<b>100.643.877,68</b>	<b>60.520.375,06</b>

  
IVAN OSPINA MELO  
Representante Legal

  
BLADIMIR BARRIOS DE LA CRUZ  
Contador Publico  
T.P. 113324-T

CENTRO COMERCIAL PANORAMA  
NIT 900,125,244-2  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
JUNIO 30 DE 2024

NOTA 1 - ENTIDAD REPORTANTE

La entidad **CENTRO COMERCIAL PANORAMA**, se encuentra identificado con **NIT: 900.125.244**, con personería jurídica de acuerdo a Resolución N°0949 de diciembre de 2006, con domicilio en la ciudad de Barranquilla, ubicada en el barrio Tayrona Calle 30 N° 8-1, entidad de naturaleza civil, sin ánimo de lucro, regida por el Reglamento de Propiedad Horizontal, Ley 675 de 2001. La entidad está representada legalmente por Ivan David Ospina Melo, identificado con cedula de ciudadanía N° 79.484.708, quien como actúa como administrador de la misma. Su objeto es administrar correcta y eficazmente los bienes y servicios comunes, manejar los asuntos de intereses comunes de los propietarios de bienes privados y cumplir y hacer cumplir la ley y el reglamento de propiedad horizontal.

**Misión:** EL CENTRO COMERCIAL PANORAMA, identificando los requerimientos e intereses de sus visitantes, busca satisfacer las necesidades de sus clientes internos y externos, actuales y potenciales, implementando estrategias que le permitan consolidarse como la mejor opción de entretenimiento, bienestar y presencia de marcas reconocidas, brindando zonas de esparcimiento de calidad y seguridad, de manera eficiente, competitiva y oportuna, generando valor a nuestras partes interesadas.

**Visión:** Consolidarnos como el mejor centro comercial multiestrato en el sur de Barranquilla, con un completo portafolio de entretenimiento y la mejor opción comercial, aumentando anualmente el tráfico de clientes atraídos por la oferta e innovación de estrategias comerciales, afianzando el posicionamiento y fidelización en el mercado.

PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Estado de situación financiera: **CENTRO COMERCIAL PANORAMA** ha determinado como formato de presentación de su estado de situación financiera la clasificación en corriente y no corriente.

Estado integral de resultados: **CENTRO COMERCIAL PANORAMA** ha optado por presentar su estado de resultados clasificado por función del gasto.

Estado de flujo de efectivo: **CENTRO COMERCIAL PANORAMA** presenta el estado de flujo de efectivo por el método indirecto.

**MONEDA FUNCIONAL:** La moneda funcional y de presentación Las partidas incluidas en los estados financieros del **CENTRO COMERCIAL PANORAMA** se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (pesos colombianos).

**MATERIALIDAD O IMPORTANCIA RELATIVA:** El reconocimiento y presentación de los hechos económicos debe hacerse de acuerdo con su importancia relativa. Un hecho económico es material cuando, debido a su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias que lo rodean, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. El CENTRO COMERCIAL PANORAMA establece la siguiente materialidad para el reconocimiento, medición y revelación de los hechos económicos de acuerdo a su importancia relativa: Los hechos económicos iguales o superiores de aplicar el 5% a la utilidad operativa del periodo sobre el que se informa y aproximándolo al millón más cercano, el resultado se evaluara por partida individual.

NOTA 2 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en caja y los depósitos de libre disponibilidad en bancos; En forma de billetes y monedas.

Caja: Solo se reconoce como caja las “Monedas y Billetes” y no otros conceptos, al corte de la presentación de los estados financieros la caja se encontraba debidamente conciliada.

Bancos: El saldo al final del mes, el saldo contable de cada cuenta bancaria debe ser igual al extracto bancario con la finalidad de que la entidad refleje la realidad del efectivo disponible, al corte de la conversión de los estados financieros, los bancos de la entidad se encontraban debidamente conciliados y con saldos iguales a los emitidos por los informes bancarios.

Medición Inicial: COSTO HISTORICO; Medición Posterior: COSTO HISTORICO

El saldo de la cuenta efectivo y equivalente a efectivo a corte 30 de Junio 2024 esta discriminada de la siguiente manera:

Descripción	Observación	Pctción	AÑO 2024
CAJA	Caja	5%	1.330.000,00
BANCO DAVIVIENDA	Cuenta corriente	34%	10.046.186,99
BANCO AV VILLAS	Cuenta corriente	48%	13.938.741,62
BANCO SERFINANZA	Cuenta Corriente	13%	3.825.504,48
BANCO SERFINANZA	Cuenta de Ahorros	0%	-
REMESAS EN TRANSITO			-
Total Disponible			29.140.433,09
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES			29.140.433,09

ACTIVOS FINANCIEROS

Corresponden a los recursos del Fondo de Imprevistos que se encuentran en la CUENTA FIDUCIARIA N° 0607025700007432 Banco Davivienda	19.876.084,41
	19.876.084,41

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	19.876.084,41
---------------------------	---------------

NOTA 3 - CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS CORRIENTES POR COBRAR

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la Empresa.

Sólo se reconocen “cuentas por cobrar” (e ingresos) cuando ya se han entregado los bienes o servicios y no solo cuando se han elaborado las facturas u otros documentos (como convenios).

Medición Inicial: COSTO TRANSACCION  
Medición Posterior: COSTO MENOS DETERIORO

DETALLE CLIENTES-CUENTAS POR COBRAR

DETALLE CLIENTES	AÑO 2024
CLIENTES (ANEXO 1)	148.945.478,89
CLIENTES - OTROS CONCEPTOS	0,00
INCAPACIDADES	3.150.534,50
ANTICIPOS Y AVANCES	3.355.850,00
INGRESOS POR COBRAR	353.703,00
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	8.899.210,89
DEUDORES VARIOS	2.422.810,00
DETERIORO DE CARTERA	(34.762.631,00)
CLIENTES INTERESES	2.417.939,00
CLIENTES PUBLICIDAD	0,00
CLIENTES INTERESES LOCALES	5.149.629,70
CUOTAS EXTRAORDINARIAS	4.075.410,00

RECOBRO INTERNET	0,00
CONSIGNACIONES PDTES POR IDENTIFICAR	(1.939.400,00)
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	-
<b>TOTAL CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>142.068.534,98</b>

ANEXO 1	
NOMBRE NIT	SALDO DEL NIT
YAMID BETANCOUR CARDONA	1.796.000,00
CARLOS ALBERTO SALAZAR JIMENEZ	357.000,00
YANETH GOMEZ ROJANO	705.018,00
MAHARYURIS MERCADO GONZALEZ	3.471.642,00
EDWIN VASQUEZ RUEDA	163.877,00
JULIAN OSPINA	24.757.999,00
MOISES RUIZ ALBA	11.799.100,00
JESUS JAVIER MARSIGLIA ROMERO	780.259,20
SAGBINI RODRIGUEZ NADIN JOSE / SAMIR SPORT	31.490.943,33
GABRIEL FRANCISCO RODRIGUEZ ROBLES	1.342.600,00
ANTHONY DI CRISTOPER GONZALEZ GARCIA	2.721.700,00
PASTELERIA JASSIR SAS	19.321.736,00
NOVAVENTA SAS	623.591,27
BANCO SCOTIABANK COLPATRIA	285.417,00
INVERSIONES & PROYECTOS	4.648.330,00
INVERSISA S.A.S	4.620.203,00
EVENTOS Y RECREACIÓN MUNDO DE COLORES	25.200,00
COOKIES & CREAMS S.A.S	1.606.500,00
MANGO BICHE EXPRESS S.A.S	2.199.200,00
JORGE IVÁN FLOREZ TOVAR	1.428.000,00
AHUMADA PINEDA GEOVANY	16.530.352,23
HELLEN YULIETH ARTETA PEÑA	11.488.813,00
SONIA MELINA ZAMORA MENDOZA	6.781.997,86
<b>TOTAL CARTERA CLIENTES</b>	<b>148.945.478,89</b>

NOTA 4 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los otros activos corresponden a elementos correspondientes a activos , ya que no cumplen con las características para ser un instrumento financiero básico, al no generar a futuro flujo de dinero para la organización.

Medición inicial: Costo histórico  
Medición Posterior: Costo-amortización-deterioro

CONCEPTO	Observaciones	Valor
		2024
MAQUINARIA Y EQUIPO		
EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		8.801.640,00
DEPRECIACION ACUMULADA		(5.648.376,80)
		3.153.263,20

<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3.153.263,20</b>
--	---------------------

NOTA 4 - ACTIVOS NO FINANCIEROS

Los otros activos corresponden a anticipos pendientes de ejecución, anticipos de impuestos los cuales se deben clasificar como activos no corrientes al rubro de otros activos, ya que no cumplen con las características para ser un instrumento financiero básico, al no generar a futuro flujo de dinero para la organización.

Medición inicial: Costo histórico  
Medición Posterior: Costo-amortización-deterioro

CONCEPTO	Observaciones	Valor
		2024
CUOTA POLIZA SEGURO - ALLIANZ SEGUROS		53.312.862,00
SOFTWARE SIIGO		2.272.620,00
<b>TOTAL INTANGIBLES Y DIFERIDOS</b>		<b>55.585.482,00</b>

<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>249.823.797,68</b>
----------------------	-----------------------

Cuentas comerciales por Pagar y otras cuentas comerciales por Pagar- Corriente

Son todos los acuerdos contractuales que tiene la entidad con terceros, para el desarrollo directo del Objeto social que generan un pasivo financiero.

Medición Inicial: COSTO HISTORICO  
Medición Posterior: COSTO HISTORICO

El metodo contable utilizado es el sistema de contabilidad por causación osea aquella contabilidad en la que los hechos económicos se registran en el momento en que suceden, sin importar si hay una erogación o un ingreso inmediato como consecuencia de la realización del hecho económico. La contabilidad por causación reconoce la realización de los hechos económicos en el momento mismo en que surgen los derechos o las obligaciones, sin llegar a esperar a que esos derechos y obligaciones se hagan efectivos.

NOTA 5 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	2024
PROVEEDORES (ANEXO 2)	423.655.829,32
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	980.530,00
RETENCIONES EN LA FUENTE	3.991.999,85
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	674.596,00
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	9.624.134,00
ACREEDORES VARIOS	7.208.500,00
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>446.135.589,17</b>

ANEXO 2	
PROVEEDORES	SALDO DEL NIT
SANTIAGO CASTRO SANTIAGO	2.524.500,00
MONICA MAYERLIN PINZON ARCHILA	841.500,00
ELGA YASMIN DIAZ SILVA	500.000,00
ROIMAR JESUS CASTILLO BASTIDAS	697.000,00
ESTRATEGIAS LIMITADA	2.243.025,00
COMCEL S.A.	787.051,00
ASISTENCIA MEDICA INMEDIATA- SERVICIO DE AMBULANCI	803.644,00
COMPAÑIA DE COMUNICACIONES BARRIOS GOMEZ LIMITADA	5.850.000,00
INGENIERIA Y PROYECTOS DEL AMBIENTE SAS	3.802.955,00
FINESA S.A.	49.679.040,00

CLEAN SHESTER DE COLOMBIA LTDA.	865.387,00	
CARACOL PRIMERA CADENA RADIAL COLOMBIANA S.A.	1.904.000,00	
FORTOX S.A.	86.271.426,00	
ROBAYO ROBAYO AUDITORES ASOCIADOS S.A.S	2.794.657,00	
ASOPAGOS A.S.	13.622.600,00	
SERVICIOS ESPECIALES DE LA COSTA SAS	537.087,00	
QUIMINAG S.A.S.	1.702.000,00	
BIOTEC CARIBE S.A.S	1.445.220,00	
GREENYELLOW ENERGÍA DE COLOMBIA S.A.S	177.069.600,00	
JOSE GREGORIO ARIAS LOGREIRA SAS	11.076.351,00	
PROTECCION ECOLOGICA S.A.S.	765.320,00	
WEBPOINT MARKETING S.A.S	2.325.935,32	
OPS SAS	396.750,00	
FERRETODO L & A S.A.S.	3.439.012,00	
MULATA MERCADEO & PUBLICIDAD S.A.S	1.909.800,00	
QUERER Y HACER LABORATORIO CREATIVO SAS	9.063.933,00	
AIR- E S.A.S. E.S.P.	27.195.670,00	
CONEXO SERVICIOS INTEGRALES S.A.S	1.620.296,00	
GENERADORES & POTENCIA S.A.S.	10.380.873,00	
DAYANA CAROLINA JURADO CORDERO	841.197,00	
ANDRES FELIPE GONZALEZ MEZA	700.000,00	
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>	<b>423.655.829,32</b>	0,00

NOTA 6 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CONCEPTO	DESCRIPCION	Valor
		<b>2024</b>
RENTA Y COMPLEMENTARIOS		1.395.339,45
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		2.046.136,30
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		1.469.339,44
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>		<b>4.910.815,19</b>

NOTA 7: BENEFICIOS EMPLEADOS

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio

Los beneficios a los empleados corresponde a todos los tipos de contraprestaciones que **CENTRO COMERCIAL PANORAMA** proporciona a los trabajadores, incluidos administradores y gerentes, a cambio de sus servicios.

Esta sección se aplicara a todos los beneficios a los empleados, excepto los relativos a transacciones con pagos basados en acciones, que se tratan en la sección 26 Pagos basado en acciones.

Medición inicial: Costo Histórico, Medición Posterior: Costo Histórico

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para los contratos laborales: primas, cesantías, intereses de cesantías y vacaciones pendientes de pago, tanto de la vigencia fiscal corriente como de las anteriores.

CONCEPTO		<b>2024</b>
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$	17.491.024,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$	1.049.462,00
PRIMAS DE SERVICIOS	\$	-
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$	18.822.872,66
SALARIOS POR PAGAR	\$	-
LIQUIDACIONES POR PAGAR	\$	-
<b>TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS</b>	<b>\$</b>	<b>37.363.358,66</b>

NOTA 8 - OTROS PASIVOS

Un instrumento financiero es cualquier contrato que dé lugar a un activo financiero en una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra entidad.

Los anticipos de Clientes y los ingresos recibidos por anticipado no cumplen con el concepto de instrumentos financieros básicos, por lo cual estas cuentas son reclasificadas a los deudores, disminuyendo como tal las cuentas por cobrar de los clientes. Durante el proceso de convergencia se reclasificaron los pagos de clientes a las cuentas por cobrar, ya que este rubro no corresponde a un pasivo cierto o real:

Medición Inicial: Costo de Transacción

Medición Posterior: Costo-Deterioro

ANTICIPO Y AVANCES RECIBIDOS		<b>2024</b>
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$	5.304.763,00
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$	2.504.366,00
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>\$</b>	<b>7.809.129,00</b>

OBLIGACIONES FINANCIERASS		<b>2024</b>
SOBREGIROS	\$	-
PRESTAMO OBRO CR 8	\$	167.708.332,61
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>167.708.332,61</b>

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		<b>2024</b>
ENERGIA ELECTRICA	\$	13.643.418,00
SERV. TELEFONICO	\$	983.563,00
<b>TOTAL PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>\$</b>	<b>14.626.981,00</b>

<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>678.554.205,63</b>
----------------------	-----------------------

NOTA 10 - PATRIMONIO

El patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

Para CENTRO COMERCIAL PANORAMA el patrimonio al corte de los estados financieros corresponde todos los rubros por aportes sociales, las utilidades generadas en el transcurso del giro del negocio, las respectivas utilidades acumuladas y el saldo generado por adopción por primera vez:

a) Se reclasificaron las partidas que reconocieron, según nuestro marco de información financiera anterior, como un tipo de activo, pasivo o componente de patrimonio, pero que son de un tipo diferente de acuerdo con las NIIF

b) Se aplicaron las NIIF al medir todos los activos y pasivos reconocidos.

PATRIMONIO		<b>2024</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	100.643.877,68
UTILIDADES ACUMULADAS	\$	-
RESERVA LEY 675 DE 2001	\$	0,14
PERDIDAS ACUMULADAS	\$	(529.374.285,77)
DIFERENCIAS POR ADOPCION NIIF	\$	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$</b>	<b>(428.730.407,95)</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>249.823.797,68</b>

NOTA 11 - INGRESOS ORDINARIOS

Esta Sección se aplicará al contabilizar ingresos de actividades ordinarias procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

- (a) La venta de bienes (si los produce o no la entidad para su venta o los adquiere para su reventa).
- (b) La prestación de servicios.
- (c) Los contratos de construcción en los que la entidad es el contratista.
- (d) El uso, por parte de terceros, de activos de la entidad que produzcan intereses, regalías o dividendos.

INGRESOS OPERACIONALES	
NOMBRE	Valor
ARRENDAMIENTOS	2024
ESPACIO AREAS COMUNES FIJOS	313.047.311,7
AREAS COMUNES EVENTUALES	12.500.000,0
VALLAS PUBLICITARIAS	11.856.504,0
TOTAL ARRENDAMIENTOS	337.403.815,67
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS	
CUOTA DE ADMINISTRACION	1.193.343.588,0
SERVICIO DE ENERGIA	11.639.911,0
SERVICIO DE AGUA	9.709.275,0
FONDO IMPREVISTO	15.287.917,0
INTERESES POR MORA	6.650.118,0
ALQUILER DE ANDAMIOS	67.226,9
CUOTA EXTRAORDINARIA	-
ESPACIO DE AREAS COMUNES TAXIS	21.731.996,0
RECOBRO INTERNET	-
DEVOLUCIONES VENTAS GRAVADAS	(2.857.147,6)
TOTAL ACTIVIDADES DE SERVICIOS	1.255.572.884,35
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1.592.976.700,02

INGRESOS OPERACIONALES TOTALES	1.592.976.700,02
--------------------------------	------------------

GASTOS

Es la disminución en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores de patrimonio.

Los gastos aquí relacionados se ejecutan de forma necesaria para la consecución de cada una de las operaciones de la entidad y de la realización de su objeto social. Durante el proceso de conversión, se reconoció en los gastos los deterioros de los deudores, más específicamente de las cuentas por cobrar a empleados y la revisión de la amortización de los intangibles.

NOTA 12 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

	2024
GASTOS DE ADMINISTRACION	VALOR
GASTOS DEL PERSONAL	456.822.358,07
HONORARIOS	35.947.847,00
IMPUESTOS	39.629.093,68
ARRENDAMIENTOS	169.718.184,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	2.366.200,00
SEGUROS	34.939.362,00
OTROS	-
SERVICIOS	504.811.342,22
GASTOS LEGALES	144.640,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	74.338.358,00
ADECUACION E INSTALACION	13.472.434,00
DEPRECIACIONES	880.158,00
AMORTIZACIONES	4.106.513,00
DIVERSOS	43.891.782,69
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	1.381.068.272,66

NOTA 13 - GASTOS DE VENTAS

GASTOS DE VENTAS	VALOR
GASTO DE PERSONAL	44.877.469,00
SEGUROS	1.298.632,00
SERVICIOS	78.485.591,00
GASTOS NO OPERACIONALES DE VENTAS	-
TOTAL GASTOS DE VENTAS	124.661.692,00

TOTAL GASTOS OPERACIONALES	1.505.729.964,66
----------------------------	------------------

NOTA 14 - INGRESOS NO OPERACIONALES	2024
	VALOR
INTERESES	1.256.114,38
DESCUENTOS COMERCIALES	-
RECUPERACION -CORREOS	-
RECUPERACIONES-SEGURO	-
SINIESTRO	-
INDEMNIZACION POR SINIESTROS	46.709.552,00
RECUPERACION DE INCAPACIDADES	494.000,00
RETIRO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	600,00
INTERESES BANCARIOS	-
RECUP. SANCION MIN. TRABAJO	-
REINTEGRO DE PROVISIONES	-
SINIESTROS	-
INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	-
APROVECHAMIENTOS	-
EVENTOS	-
SERVICIO FUMIGACION	-
CANJE -BONOS TAXI	-
VERTIMIENTO DE AGUAS	-
REPUESTO DE PAPEL	163.720,00
CANCHA DE FUTBOL	-
LIMPIEZA DE EXTRACTORES	-

INGRESOS POR TRABAJOS REALIZADO	-
VENTA DE RECICLAJE	752.550,00
AJUSTE AL PESO	6.085,44
DEVOLUCION EN INGRESOS NO OPERACIONALES	-
DETERIORO DE CARTERA	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	49.382.621,82

GASTOS NO OPERACIONALES

El reconocimiento de los gastos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. Una entidad reconocerá gastos en el estado del resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta) cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un

Los Gastos registrados en estos rubros corresponden a partidas que no tienen una relación directa con la actividad de renta, pero que contribuyen en la salida de flujo de efectivo de la compañía.

NOTA 15 - GASTOS FINANCIEROS	2024
GASTOS BANCARIOS	0,00
COMISIONES	4.676.519,91
IMPTO. 4 X MIL	3.228.447,48
INTERESES	9.796.514,00
INTERESES BANCARIOS OBRA	17.925.663,00
DESCUENTO COMERCIAL	0,00
AJUSTE AL PESO	3.832,84
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	35.630.977,23

NOTA 16 - OTROS GASTOS	
RETIRO DE CARTERA	-
RETIRO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-
GASTOS SINIESTRO-INCENDIO	-
AJUSTES A SALDOS PPYE DE PERIODO ANT	-
DESCUENTOS COMERCIALES	-
COSTAS Y PROCESOS JUDICIALES	-
COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	4.267,97
IMPUESTOS ASUMIDOS	-
SOBRETASA BOMBERIL	-
SANCIONES TRIBUTARIAS	-
INTERESES	-
CANJE -BONOS TAXI	-
OTROS DIVERSOS	-
INDEMNIZACION A TERCEROS	-
SANCIONES	-
INTERESES	-
SERVICIO FUMIGACION	-
SERVICIOS DE VERTIMIENTO DE AGUAS	-
OTRAS (f. de impreviso)	-
LIMPIEZA EXTRACTORES	-
OTROS - GASTOS - CORREO	-
GASTOS DIVERSOS	-
GASTO MASCOTAS	-
GASTOS NO DEDUCIBLES	-
	4.267,97
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	35.635.245,20

NOTA 17 - IMPUESTO DE RENTA	350.234,30
-----------------------------	------------

CALCULO DE PROVISION IMPUESTO DE RENTA 2024	350.234,30
---	------------

TOTAL INGRESOS	1.642.359.321,84
TOTAL GASTOS	1.541.715.444,16
UTILIDAD O PERDIDA NETA	100.643.877,68