

NOTA

ACTIVOS

Activos Corrientes		Septiembre 2024	Agosto 2024
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	12.332.054	23.714.634
Activos financieros	2	46.435.991	38.026.499
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	3	226.311.485	209.160.401
Deterioro de cartera	2	(34.762.631)	(34.762.631)
Total Activos Corrientes		250.316.898	236.138.904
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4		
Propiedades, Planta y Equipo		2.713.184	2.859.877
Activos no Financieros	4		
Seguros		34.349.104	41.427.897
PROPIEDADES DE INVERSION			
TOTAL ACTIVO		287.379.186	280.426.677

PASIVOS

Pasivos Corrientes		Septiembre 2024	Agosto 2024
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	5	362.678.714	366.342.609
Pasivos por impuestos, corrientes	6	20.765.602	39.079.789
Beneficios a empleados	7	59.598.660	49.616.106
Anticipos y avances recibidos	8	10.253.642	4.420.697
Obligaciones financieras	8	145.833.332	153.124.999
Sobregiros			
Total Pasivos Corrientes		599.129.950	612.584.199
Pasivos no Corrientes			
Pasivos por Impuesto Diferido			
 Pasivos estimados y provisiones	 9	 42.346.499	 44.514.608
		42.346.499	46.266.184
TOTAL PASIVOS		641.476.449	657.098.807

PATRIMONIO

		Septiembre 2024	Agosto 2024
Resultado del ejercicio		175.277.023	152.702.156
Utilidades acumuladas			
Reserva Ley 675 de 2001		(529.374.285)	(529.374.285)
Perdida Acumuladas			
Diferencias por conversion NIIF		10 (354.097.262)	(376.672.129)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		287.379.186	280.426.677
		\$ (0)	\$ (0)



IVAN OSPINA MELO
Representante Legal

Bladimir Barrios

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



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

Descripción	SEPTIEMBRE	AGOSTO 2024	ACUMULADO SEPTIEMBRE 2024	ACUMULADO AGOSTO 2024
Actividades Continuadas				
Ingresos Operacionales	269.090.574,27	278.593.393,81	2.408.058.623,86	2.138.968.049,59
Costo de Ventas o Servicios			-	-
Total Ingresos Operacionales	269.090.574,27	278.593.393,81	2.408.058.623,86	2.138.968.049,59
Gastos de Administración	202.884.406,98	235.632.409,86	2.020.181.413,23	1.817.297.006,25
Gastos de Mercadeo	22.194.447,00	22.551.761,00	193.349.929,00	171.155.482,00
Total Gastos	225.078.853,98	258.184.170,86	2.213.531.342,23	1.988.452.488,25
Ingresos No operacionales	- 485.740,14	644.323,78	51.725.075,87	52.210.816,01
Gastos Financieros	20.951.112,88	7.885.101,70	70.975.334,60	50.024.221,72
Resultado Financiero	22.574.867,27	13.168.445,03	175.277.022,90	152.702.155,63

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
SEPTIEMBRE 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

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 evaluará 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 Septiembre 2024 esta discriminada de la siguiente manera:

Descripción	Observación	Ptción	AÑO 2024
CAJA	Caja	9%	1.154.000,00
BANCO DAVIVIENDA	Cuenta corriente	17%	2.086.501,44
BANCO AV VILLAS	Cuenta corriente	9%	1.109.410,68
BANCO SERFINANZA	Cuenta Corriente	65%	7.982.141,76
BANCO SERFINANZA	Cuenta de Ahorros	0%	-
REMESAS EN TRANSITO			-
Total Disponible			12.332.053,88

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	12.332.053,88
--------------------------------------	----------------------

ACTIVOS FINANCIEROS

Corresponden a los recursos del Fondo de Imprevistos que se encuentran en la CUENTA FIDUCIARIA N° 060702570007432 Banco Davivienda	46.435.990,79
	46.435.990,79

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	46.435.990,79
----------------------------------	----------------------

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 TRANSACTION

Medición Posterior: COSTO MENOS DETERIORO

DETALLE CLIENTES-CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES	AÑO 2024
CLIENTES (ANEXO 1)	186.709.782,12
CLIENTES - OTROS CONCEPTOS	0,00
INCAPACIDADES	1.421.656,59
ANTICIPOS Y AVANCES	1.546.322,00
INGRESOS POR COBRAR	0,00
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	9.642.673,00
DEUDORES VARIOS	0,00
DETERIORO DE CARTERA	(34.762.631,00)
CLIENTES INTERESES	20.571.557,85
CLIENTES PUBLICIDAD	809.076,24
CLIENTES INTERESES LOCALES	1.858.406,09
CUOTAS EXTRAORDINARIAS	4.075.410,00
CLIENTES TAXIS	22.000,72
CONSIGNACIONES PDTES POR IDENTIFICAR	(345.400,00)
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	-
TOTAL CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	191.548.853,61

ANEXO 1

NOMBRE NIT	SALDO DEL NIT
CARLOS ALBERTO SALAZAR JIMENEZ	356.999,60
CARMEN ESTHER MARTÍNEZ GARCÍA	1.666.000,00
YANETH GOMEZ ROJANO	2.082.126,10
MAHARYURIS MERCADO GONZALEZ	8.679.105,00
JULIAN OSPINA	28.412.053,00
MOISES RUIZ ALBA	11.799.100,00
JESUS JAVIER MARSIGLIA ROMERO	780.259,20
SAGBINI RODRIGUEZ NADIN JOSE / SAMIR SPORT	36.125.355,33
GABRIEL FRANCISCO RODRIGUEZ ROBLES	1.051.849,64
ANTHONY DI CRISTOPER GONZALEZ GARCIA	1.968.878,10
PASTELERIA JASSIR SAS	23.990.551,00
INVESAKK SAS	8.313.110,00
NOVAVENTA SAS	633.347,96
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A	5.356.907,89
INVERSIONES TRAAD S.A.S	1.218.018,00
INVERSIONES & PROYECTOS	2.563.896,31
VIVA HOME S.A.S	1.735.820,00
INVERSISA S.A.S	4.620.203,00
COOKIES & CREAMS S.A.S	1.606.500,00
ENLAZAMOS TECH S.A.S	1.999.973,50
COMERCIALIZADORA & SERVICIOS BAM BAM S.A.S	2.885.746,40
INVERSIONES KUZ S.A.S	1.552.825,00
LAURA VALENTINA LIDUEÑAS PADILLA	1.799.994,00
JORGE IVÁN FLOREZ TOVAR	710.000,00
AHUMADA PINEDA GEOVANY	16.530.352,23
HELLEN YULIETH ARTETA PEÑA	11.488.813,00
SONIA MELINA ZAMORA MENDOZA	6.781.997,86
TOTAL CARTERA CLIENTES	186.709.782,12

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
MAQUINARIA Y EQUIPO		2024
EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		8.801.640,00
DEPRECIACION ACUMULADA		(6.088.456,13)
		2.713.183,87
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2.713.183,87

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
CUOTA POLIZA SEGURO - ALLIANZ SEGUROS		33.320.538,75
SOFTWARE SIIGO		1.028.565,00
TOTAL INTANGIBLES Y DIFERIDOS		34.349.103,75
TOTAL ACTIVOS		287.379.185,90

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)	342.990.016,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	496.944,00
RETENCIONES EN LA FUENTE	3.435.149,95
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	181.687,00
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	8.446.017,00
ACREEDORES VARIOS	7.128.900,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	362.678.713,95

ANEXO 2

PROVEEDORES	SALDO DEL NIT
FERNANDEZ RICARDO ALVARO JOSE	3.199.200,00
SANTIAGO CASTRO SANTIAGO	3.881.790,00
JAVIER ALBERTO MARTINEZ PAREDES	2.277.000,00
ROIMAR JESUS CASTILLO BASTIDAS	1.817.752,00
ESTRATEGIAS LIMITADA	2.078.071,00
COMCEL S.A.	768.689,00
ASISTENCIA MEDICA INMEDIATA- SERVICIO DE AMBULANCI	803.644,00
COMPANIA DE COMUNICACIONES BARRIOS GOMEZ LIMITADA	5.600.000,00
P&S S.A.S.	1.516.732,00
INGENIERIA Y PROYECTOS DEL AMBIENTE SAS	3.801.175,00
FINESA S.A.	26.605.534,00
PAPELERIA LA CORAZA S.A.S.	116.900,00
CARACOL PRIMERA CADENA RADIAL COLOMBIANA S.A.	952.000,00
FORTOX S.A.	79.663.538,00
RESTREPO GOMEZ S.A.S	456.800,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR -COMFAMILIAR DEL ATL	1.424.000,00
INDUSTRIAS DE PRODUCTOS LACTEOS INPROLAC LIMITADA	398.888,00
RADIO CADENA NACIONAL S.A	1.904.000,00
ROBAYO ROBAYO AUDITORES ASOCIADOS S.A.S	2.794.657,00
INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD CARVA	109.700,00
SERVICIOS ESPECIALES DE LA COSTA SAS	537.087,00
QUIMINAG S.A.S.	5.106.000,00
BIOTEC CARIBE S.A.S	1.480.000,00
GREENYELLOW ENERGIA DE COLOMBIA S.A.S	159.053.112,00
IBCARIBE S.A.S	209.630,00
JOSE GREGORIO ARIAS LOGREIRA SAS	258.133,00
ARTISEG DEL CARIBE S.A.S	496.230,00
PROTECCION ECOLOGICA S.A.S.	382.660,00
OPS SAS	3.131.827,00
FERRETODO L & A S.A.S.	2.327.597,00
MULATA MERCADEO & PUBLICIDAD S.A.S	1.231.200,00
QUERER Y HACER LABORATORIO CREATIVO SAS	12.006.499,00
STREAMRADIO S.A.S	260.086,00
CONEXO SERVICIOS INTEGRALES S.A.S	1.620.296,00
GENERADORES & POTENCIA S.A.S.	10.025.797,00
ANDREA ALVAREZ MARTINEZ	138.000,00
DAYANA CAROLINA JURADO CORDERO	2.523.592,00
ANDRES FELIPE GONZALEZ MEZA	1.260.000,00
JEAN PAUL VIZCAINO ROMERO	772.200,00
TOTAL PROVEEDORES	342.990.016,00
	0,00

NOTA 6 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CONCEPTO	DESCRIPCION	Valor
		2024
RENTA Y COMPLEMENTARIOS		15.496.570,02
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		4.675.407,53
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		593.624,44
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR		20.765.601,99

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, cesantias, intereses de cesantias y vacaciones pendientes de pago, tanto de la vigencia fiscal corriente como de las anteriores.

CONCEPTO	2024	
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$	26.702.900,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$	2.403.262,00
PRIMAS DE SERVICIOS	\$	9.029.904,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$	18.940.863,41
SALARIOS POR PAGAR	\$	2.521.731,00
LIQUIDACIONES POR PAGAR	\$	-
TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS	\$	59.598.660,41

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	2024	
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$	7.749.276,00
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$	2.504.366,00
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	\$	10.253.642,00

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2024	
SOBREGRIOS	\$	-
PRESTAMO OBRO CR 8	\$	145.833.331,61
TOTAL OTROS PASIVOS		145.833.331,61

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		2024
ENERGIA ELECTRICA		\$ 41.703.436,00
SERV. TELEFONICO		\$ 643.063,00
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS		\$ 42.346.499,00
TOTAL PASIVOS		641.476.448,96

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		2024
UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 175.277.022,90
UTILIDADES ACUMULADAS		\$ -
RESERVA LEY 675 DE 2001		\$ (0,19)
PERDIDAS ACUMULADAS		\$ (529.374.285,77)
DIFERENCIAS POR ADOPCION NIIF		\$ -
TOTAL PATRIMONIO		\$ (354.097.263,06)
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		287.379.185,90

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		Valor
		2024
ARRENDAMIENTOS		
ESPACIO AREAS COMUNES FIJOS		470.589.805,7
AREAS COMUNES EVENTUALES		18.902.500,0
VALLAS PUBLICITARIAS		14.482.492,0
TOTAL ARRENDAMIENTOS		503.974.797,66
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS		
CUOTA DE ADMINISTRACION		1.791.616.635,0
SERVICIO DE ENERGIA		20.205.613,0
SERVICIO DE AGUA		13.849.543,0
FONDO IMPREVISTO		21.330.628,0
INTERESES POR MORA		25.742.698,4
ALQUILER DE ANDAMIOS		344.537,9
CUOTA EXTRAORDINARIA		-
ESPACIO DE AREAS COMUNES TAXIS		30.994.171,0
RECOBRO INTERNET		-
DEVOLUCIONES VENTAS GRAVADAS		-
TOTAL ACTIVIDADES DE SERVICIOS		1.904.083.826,20
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		2.408.058.623,86
INGRESOS OPERACIONALES TOTALES		2.408.058.623,86

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		627.934.369,82
HONORARIOS		53.526.782,00
IMPUESTOS		72.378.897,00
ARRENDAMIENTOS		260.725.122,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		2.366.200,00
SEGUROS		54.931.685,25
OTROS		-
SERVICIOS		746.957.076,05
GASTOS LEGALES		365.520,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		110.531.352,00
ADECUACION E INSTALACION		20.899.030,00
DEPRECIACIONES		1.320.237,00
AMORTIZACIONES		5.786.368,00
DIVERSOS		62.458.774,11
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		2.020.181.413,23

NOTA 13 - GASTOS DE VENTAS

GASTOS DE VENTAS				VALOR
GASTO DE PERSONAL				70.718.114,00
SEGUROS				1.782.132,00
SERVICIOS				120.849.683,00
GASTOS NO OPERACIONALES DE VENTAS				-
TOTAL GASTOS DE VENTAS				193.349.929,00

TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2.213.531.342,23
-----------------------------------	-------------------------

	2024	VALOR
NOTA 14 - INGRESOS NO OPERACIONALES		
INTERESES		2.053.314,76
DESCUENTOS COMERCIALES		-
RECUPERACION -CORREOS		-
RECUPERACIONES-SEGUR		-
SINIESTRO		-
INDEMNAZION POR SINIESTROS		46.709.552,00
RECUPERACION DE INCAPACIDADES		82.231,00
RETIRO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS		600,00
INTERESES BANCARIOS		-
RECUP. SANCTION MIN. TRABAJO		-
REINTEGRO DE PROVISIONES		-
SINIESTROS		-
INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES		-
APROVECHAMIENTOS		1.713.043,00
EVENTOS		-
SERVICIO FUMIGACION		-
CANJE -BONOS TAXI		-
VERTIMIENTO DE AGUAS		-
REPUESTO DE PAPEL		235.720,00
CANCHA DE FUTBOL		-
LIMPIEZA DE EXTRACTORES		-
INGRESOS POR TRABAJOS REALIZADO		-
VENTA DE RECICLAJE		922.200,00
AJUSTE AL PESO		8.415,11
DEVOLUCION EN INGRESOS NO OPERACIONALES		-
DETERIORO DE CARTERA		-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		51.725.075,87

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.

	2024	VALOR
NOTA 15 - GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS		0,00
COMISIONES		6.982.567,91
IMPTO. 4 X MIL		4.730.980,28
INTERESES		19.896.860,00
INTERESES BANCARIOS OBRA		24.882.609,00
DESCUENTO COMERCIAL		0,00
AJUSTE AL PESO		18.146,57
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		56.511.163,76

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	12.705,97
IMPUESTOS ASUMIDOS	-
SOBRETASA BOMBERIL	-
SANCIONES TRIBUTARIAS	-
INTERESES	-
CANJE -BONOS TAXI	-
OTROS DIVERSOS	-
INDEMNAZION A TERCEROS	-
SANCIONES	-
INTERESES	-
SERVICIO FUMIGACION	-
SERVICIOS DE VERTIMIENTO DE AGUAS	-
OTRAS (f. de improviso)	-
LIMPIEZA EXTRACTORES	-
OTROS - GASTOS - CORREO	-
GASTOS DIVERSOS	-
GASTO MASCOTAS	-
GASTOS NO DEDUCIBLES	-
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	12.705,97
	56.523.869,73

CALCULO DE PROVISION IMPUESTO DE RENTA 2024

14.451.464,87

TOTAL INGRESOS	2.459.783.699,73
TOTAL GASTOS	2.284.506.676,83
UTILIDAD O PERDIDA NETA	175.277.022,90