

NOTA

ACTIVOS

Activos Corrientes		Marzo 2024
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	57.206.775
Activos financieros	2	6.123.036
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	3	230.819.962
Deterioro de cartera	2	(34.762.631)
Total Activos Corrientes		259.387.141
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	
Propiedades, Planta y Equipo		3.593.342
Activos no Financieros	4	
Seguros		76.821.860
PROPIEDADES DE INVERSION		
TOTAL ACTIVO		339.802.344

PASIVOS

Pasivos Corrientes		Marzo 2024
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	5	521.734.504
Pasivos por impuestos, corrientes	6	9.007.351
Beneficios a empleados	7	50.742.391
Anticipos y avances recibidos	8	5.211.920
Obligaciones financieras	8	189.583.333
Sobregiros		
Total Pasivos Corrientes		776.279.499
Pasivos no Corrientes		
Pasivos por Impuesto Diferido		-
 Pasivos estimados y provisiones	9	44.297.920
		44.297.920
 TOTAL PASIVOS		820.577.419

PATRIMONIO

Patrimonio		Marzo 2024
Resultado del ejercicio		48.599.210
Perdida Acumuladas		(529.374.286)
TOTAL PATRIMONIO	10	(480.775.075)
 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		339.802.344
		\$ (0)



IVAN OSPINA MELO
Representante Legal



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



CENTRO COMERCIAL PANORAMA
NIT 900.125.244-2
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
MARZO 31 DE 2024

Descripción	MARZO	ACUMULADO
Actividades Continuadas		
Ingresos Operacionales	300.616.668,59	792.141.394,82
Costo de Ventas o Servicios		-
Total Ingresos Operacionales	300.616.668,59	792.141.394,82
Gastos de Administración	217.081.518,01	679.098.327,90
Gastos de Ventas	13.281.205,00	50.400.881,00
Total Gastos	230.362.723,01	729.499.208,90
Ingresos No operacionales	271.840,37	1.284.330,01
Gastos no operacionales	5.188.399,56	15.327.305,49
Resultado Financiero	65.337.386,39	48.599.210,44

IVAN OSPINA MELO
Representante Legal

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

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 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 31 de Marzo 2024 esta discriminada de la siguiente manera:

Descripción	Observación	Ptción	AÑO 2024
CAJA	Caja	3%	1.550.000,00
BANCO DAVIVIENDA	Cuenta corriente	45%	25.533.545,13
BANCO AV VILLAS	Cuenta corriente	7%	4.135.375,80
BANCO SERFINANZA	Cuenta Corriente	45%	25.987.853,65
BANCO SERFINANZA	Cuenta de Ahorros	0%	-
REMESAS EN TRANSITO			-
Total Disponible			57.206.774,58
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES			57.206.774,58

ACTIVOS FINANCIEROS

Corresponden a los recursos del Fondo de Imprevistos que se encuentran en la CUENTA FIDUCIARIA N° 0607025700007432 Banco Davivienda	6.123.035,60
	6.123.035,60

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	6.123.035,60
----------------------------------	---------------------

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)		203.846.971,78
CLIENTES - OTROS CONCEPTOS		269.892,00
INCAPACIDADES		7.692.672,50
ANTICIPOS Y AVANCES		2.503.920,00
INGRESOS POR COBRAR		1.338.294,00
ANTICIPOS DE IMPUESTOS		3.236.095,56
DEUDORES VARIOS		593.721,00

DETERIORO DE CARTERA	(34.762.631,00)
CLIENTES INTERESES	2.693.811,69
CLIENTES PUBLICIDAD	68.705,84
CLIENTES INTERESES LOCALES	6.494.467,86
CUOTAS EXTRAORDINARIAS	4.075.410,00
CLIENTES TAXIS	0,00
CONSIGNACIONES PDTES POR IDENTIFICAR	(1.994.000,00)
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	-

TOTAL CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

196.057.331,23

ANEXO 1

NOMBRE NIT	SALDO DEL NIT
ANTONIO MARIA SANCHEZ RUEDA	169.049,00
CARLOS ALBERTO SALAZAR JIMENEZ	357.000,00
MARÍA MERCEDES MEISEL DE LACOUTURE	213.539,00
CARMEN ESTHER MARTÍNEZ GARCÍA	1.666.000,00
YANETH GOMEZ ROJANO	345.383,00
ESPERANZA AREVALO	4.399.524,00
XIMENA PENAFORT GARCÉS	442.215,00
JULIAN OSPINA	21.103.945,00
MOISES RUIZ ALBA	11.799.100,00
CARLOS CALLE BORJA	43.200,00
EDWIN JOSE MARQUEZ ZAMBRANO	40.680,00
SAGBINI RODRIGUEZ NADIN JOSE / SAMIR SPORT	26.856.531,33
GABRIEL FRANCISCO RODRIGUEZ ROBLES	1.349.800,00
ANTHONY DI CRISTOPER GONZALEZ GARCIA	1.542.700,00
A.S. CONSTRUCCIONES SAS	23.650.469,00
ARCOS DORADOS COLOMBIA S.A.S	513.162,50
PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA S	1.935.476,00
PASTELERIA JASSIR SAS	14.865.504,00
INVESAKK SAS	9.865.935,00
NOVAVENTA SAS	600.820,69
VD EL MUNDO A SUS PIES SAS EN REORGANIZACION	1.283.145,00
INVERSIONES ROFI S.A.S	3.755.978,00
BANCO SCOTIABANK COLPATRIA	72.712,00
BANCO COMERCIAL AV VILLAS SA	2.283.085,00
COMERCIAL ALLAN S.A.S	96.832,00
SERVIENTREGA S.A.	384.073,00
UNION DE DROGUISTAS S.A.S UNIDROGAS S.A.	420.217,00
BANCO DE OCCIDENTE	1.079.579,00
ALMACENES EXITO S.A.	16.578.977,00
BANCOLOMBIA S.A.	442.191,00
STOP S.A.S	682.858,00
MARROCAR S.A.S	420.217,00
LEON MORALES E HIJOS S.A.S	3.264.976,00
EPAGO DE COLOMBIA S.A	442.215,00
ACERSHOES LIMITADA	1.114.096,00
TULESA S.A.S	506.959,00
INVERSISA S.A.S	4.864.061,00
YOYO S.A.S.	678.234,00
INVERSIONES AYALA RUEDA S.A.S	369.998,00
COMERCIALIZADORA DE SERVICIOS DEL ATLANTICO S.A.S	46.971,00
ESCORCIA ORTEGA & CIA SCA	1.708.432,00
MY TOUCH PERFUMERÍA S.A.S	72.712,00
EVENTOS Y RECREACIÓN MUNDO DE COLORES	25.200,00
WEBPOINT MARKETING S.A.S	444.516,17
COOKIES & CREAMS S.A.S	1.606.500,00
JORGE IVÁN FLOREZ TOVAR	1.856.000,00
CAMILO ANDRES ANGARITA CAMARGO	312.304,00
AHUMADA PINEDA GEOVANY	16.530.352,23
LEIDY JOMIRA MORENO DIAZ	442.215,00
HELLEN YULIETH ARTETA PEÑA	11.488.813,00
ANGIE LISETH PERTUZ DANIELS	2.030.522,00
SONIA MELINA ZAMORA MENDOZA	6.781.997,86
TOTAL CARTERA CLIENTES	203.846.971,78

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
DEPRECIAACION ACUMULADA		(5.208.298,13)
		3.593.341,87
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		3.593.341,87

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
		2024

CUOTA POLIZA SEGURO - ALLIANZ SEGUROS	73.305.185,25
SOFTWARE SIIGO	3.516.675,00
TOTAL INTANGIBLES Y DIFERIDOS	76.821.860,25
TOTAL ACTIVOS	339.802.343,53

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)	495.599.450,49
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	777.800,00
RETENCIONES EN LA FUENTE	3.657.052,70
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	(0,05)
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	138.096,00
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	13.114.805,00
ACREEDORES VARIOS	8.447.300,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	521.734.504,14

ANEXO 2

PROVEEDORES

SALDO DEL NIT

FERNANDEZ RICARDO ALVARO JOSE	5.232.798,00
SANTIAGO CASTRO SANTIAGO	5.563.800,00
RUIZ AVENDAÑO LACIDES DE JESUS	450.000,00
MONICA MAYERLIN PINZON ARCHILA	841.500,00
CLARA GOMEZ HERNANDEZ	1.540.800,00
ANGELICA MARIA FONTALVO MUÑOZ	237.500,00
JAVIER ALBERTO MARTINEZ PAREDES	2.376.000,00
ROIMAR JESUS CASTILLO BASTIDAS	1.283.000,00
AIMER GRANADA VARGAS	734.999,00
ORGANIZACION SAYCO ACINPRO	2.366.200,00
ESTRATEGIAS LIMITADA	1.744.257,00
SOCIEDAD DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE BAR	21.969.010,00
COMCEL S.A.	2.860.259,00
SODIMAC COLOMBIA S.A.	358.400,00
COMPANIA DE COMUNICACIONES BARRIOS GOMEZ LIMITADA	3.150.000,00
PARROQUIA LA ASUNCION DE MARIA	1.386.000,00
ASOCIACION DE RECICLADORES BARRANQUILLA PUERTA DE	120.000,00
P& S S.A.S.	2.052.148,00
INGENIERIA Y PROYECTOS DEL AMBIENTE SAS	4.885.145,00
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. ESP	163.256,00
PAPELERIA LA CORAZA S.A.S.	215.100,00
AIG SEGUROS COLOMBIA S.A.	71.372.594,00
FORTOX S.A.	92.986.705,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR -COMFAMILIAR DEL ATL	2.298.600,00
DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	344.000,00
ALMACEN FULLER PEREIRA BOO S.A.S.	2.433.067,00
RENTOKIL INITIAL COLOMBIA SAS	1.026.862,00
ROBAYO ROBAYO AUDITORES ASOCIADOS S.A.S	2.557.337,00
ASOPAGOS A.S.	15.675.200,00
INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD CARVA	312.700,00
SERVICIOS ESPECIALES DE LA COSTA SAS	537.087,00
QUIMINAG S.A.S.	6.394.000,00
SERVICARPAS Y PARASOLES DE LA COSTA S.A.S.	350.300,00
BIOTEC CARIBE S.A.S	1.410.440,00
GREENYELLOW ENERGIA DE COLOMBIA S.A.S	195.893.834,00
IBCARIBE S.A.S	2.895.000,00
JOSE GREGORIO ARIAS LOGREIRA SAS	486.505,00
ARTISEG DEL CARIBE S.A.S	755.280,00
PROTECCION ECOLOGICA S.A.S.	2.209.320,00
WEBPOINT MARKETING S.A.S	8.242.451,49
OPS SAS	743.750,00
FERRETODO L & A S.A.S.	2.880.839,00
MARPIN SERVICIOS Y CONSTRUCCIONES S.A.S	4.108.492,00
QUERER Y HACER LABORATORIO CREATIVO SAS	9.682.200,00
STREAMRADIO S.A.S	617.086,00
GRUPO GS SERVICIOS EMPRESARIALES S.A.S	2.537.460,00
GULMAN INGENIERIA SAS	4.102.900,00
ANDREA ALVAREZ MARTINEZ	42.000,00
DAYANA CAROLINA JURADO CORDERO	3.173.269,00
TOTAL PROVEEDORES	495.599.450,49
	0,00

NOTA 6 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CONCEPTO	DESCRIPCION	Valor
		2024
RENTA Y COMPLEMENTARIOS		10.470.105,15
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		(2.159.032,71)
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		696.279,00
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR		9.007.351,44

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 períodos 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	2024
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 10.818.476,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 317.767,00
PRIMAS DE SERVICIOS	\$ 11.142.837,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 28.463.310,86
SALARIOS POR PAGAR	\$ -
LIQUIDACIONES POR PAGAR	\$ -
TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS	\$ 50.742.390,86

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	\$ 168.704,00
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 5.043.216,00
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 5.211.920,00

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2024
SOBREGRIOS	\$ -
PRESTAMO OBRO CR 8	\$ 189.583.332,61
TOTAL OTROS PASIVOS	\$ 189.583.332,61

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	2024
ENERGIA ELECTRICA	\$ 43.232.435,00
SERV. TELEFONICO	\$ 1.065.485,00
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	\$ 44.297.920,00

TOTAL PASIVOS

820.577.419,05

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:

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

PATRIMONIO	2024
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 48.599.210,44
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ -
RESERVA LEY 675 DE 2001	\$ (0,19)
PERDIDAS ACUMULADAS	\$ (529.374.285,77)
DIFERENCIAS POR ADOPCION NIIF	\$ -
TOTAL PATRIMONIO	\$ (480.775.075,52)
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$ 339.802.343,53

NOTA 11 - INGRESOS ORDINARIOS

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

- La venta de bienes (si los produce o no la entidad para su venta o los adquiere para su reventa).
- La prestación de servicios.
- Los contratos de construcción en los que la entidad es el contratista.
- 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		151.580.383,7
AREAS COMUNES EVENTUALES		4.700.000,0
VALLAS PUBLICITARIAS		6.964.216,0
TOTAL ARRENDAMIENTOS		\$ 163.244.599,66
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS		
CUOTA DE ADMINISTRACION		596.351.539,0
SERVICIO DE ENERGIA		5.070.594,0
SERVICIO DE AGUA		5.019.647,0
FONDO IMPREVISTO		7.964.208,0

INTERESES POR MORA	3.324.520,2
ALQUILER DE ANDAMIOS	-
CUOTA EXTRAORDINARIA	-
ESPACEO DE AREAS COMUNES TAXIS	11.166.287,0
TOTAL ACTIVIDADES DE SERVICIOS	628.896.795,16
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	792.141.394,82

INGRESOS OPERACIONALES TOTALES

792.141.394,82

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	VALOR
GASTOS DE ADMINISTRACION		
GASTOS DEL PERSONAL		251.063.687,27
HONORARIOS		16.918.912,00
IMPUESTOS		2.727.022,88
ARRENDAMIENTOS		87.392.187,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		2.366.200,00
SEGUROS		14.947.038,75
OTROS		-
SERVICIOS		249.271.408,00
GASTOS LEGALES		21.620,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		22.585.096,00
ADECUACION E INSTALACION		5.404.599,00
DEPRECIACIONES		440.079,00
AMORTIZACIONES		1.694.258,00
DIVERSOS		24.266.220,00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		679.098.327,90

NOTA 13 – GASTOS DE VENTAS

	2024	VALOR
GASTOS DE VENTAS		
GASTO DE PERSONAL		21.951.033,00
SEGUROS		407.440,00
SERVICIOS		28.042.408,00
GASTOS NO OPERACIONALES DE VENTAS		-
TOTAL GASTOS DE VENTAS		50.400.881,00

TOTAL GASTOS OPERACIONALES

729.499.208,90

	2024	VALOR
NOTA 14 – INGRESOS NO OPERACIONALES		
INTERESES		931.311,57
DESCUENTOS COMERCIALES		-
RECUPERACION –CORREOS		-
RECUPERACIONES–SEGURO		-
SINIESTRO		-
RECUPERACION DE INCAPACIDADES		-
RETIRO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS		33.369,00
INTERESES BANCARIOS		-
RECUP. SANCIÓN MIN. TRABAJO		-
REINTEGRO DE PROVISIONES		-
SINIESTROS		-
INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES		-
APROVECHAMIENTOS		-
EVENTOS		-
SERVICIO FUMIGACION		-
CANJE –BONOS TAXI		-
VERTIMIENTO DE AGUAS		-
REPUESTO DE PAPEL		90.020,00
CANCHA DE FUTBOL		-
LIMPIEZA DE EXTRACTORES		-
INGRESOS POR TRABAJOS REALIZADO		-
VENTA DE RECICLAJE		226.100,00
AJUSTE AL PESO		3.529,44
DEVOUCION EN INGRESOS NO OPERACIONALES		-
DETERIORO DE CARTERA		-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		1.284.330,01

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	2.271.226,32
IMPTO. 4 X MIL	1.554.063,86
INTERESES	1.901.396,00
INTERESES BANCARIOS OBRA	9.599.364,00
DESCUENTO COMERCIAL	0,00
AJUSTE AL PESO	1.255,31
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	15.327.305,49

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	-
IMPUESTOS ASUMIDOS	-
SOBRENTASA BOMBERIL	-
 SANCIONES TRIBUTARIAS	-
INTERESES	-
CANJE -BONOS TAXI	-
OTROS DIVERSOS	-
INDEMNIZACION 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

15.327.305,49

NOTA 17 - IMPUESTO DE RENTA

CALCULO DE IMPUESTO DE RENTA 2023	0,00
-----------------------------------	-------------

TOTAL INGRESOS	793.425.724,83
TOTAL GASTOS	744.826.514,39
UTILIDAD O PERDIDA NETA	48.599.210,44