

NOTA

ACTIVOS

Activos Corrientes

	Agosto 2023
Efectivo y equivalentes al efectivo	2 4.959.053
Activos financieros	2 24.943.068
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	3 138.089.269
Deterioro de cartera	2 (14.864.878)
Total Activos Corrientes	153.126.512

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4
Propiedades, Planta y Equipo	4.620.193

Activos no Financieros	4
Seguros	31.252.591

PROPIEDADES DE INVERSION

TOTAL ACTIVO	188.999.296
---------------------	--------------------

PASIVOS

Pasivos Corrientes

	Agosto 2023
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	5 212.883.942
Pasivos por impuestos, corrientes	6 32.548.023
Beneficios a empleados	7 62.846.530
Anticipos y avances recibidos	8 9.358.892
Obligaciones financieras	8 240.640.261
Sobregiros	
Total Pasivos Corrientes	558.277.648

Pasivos no Corrientes

Pasivos por Impuesto Diferido	
Pasivos estimados y provisiones	9 40.411.979
	40.411.979

TOTAL PASIVOS	598.689.627
----------------------	--------------------

PATRIMONIO

	Agosto 2023
Resultado del ejercicio	258.532.853
Perdida Acumuladas	(668.223.183)
TOTAL PATRIMONIO	10 (409.690.330)

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	188.999.296
	0




IVAN OSPINA MELO
Representante Legal

BLADIMIR BARRIOS D.
Contador Publico
T.P. 113324-T



CENTRO COMERCIAL PANORAMA
NIT 900.125.244-2
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AGOSTO 31 DE 2023

Descripción	AGOSTO	ACUMULADO
Actividades Continuadas		
Ingresos Operacionales	245.195.486,60	2.255.215.391,46
Costo de Ventas o Servicios	-	-
Total Ingresos Operacionales	245.195.486,60	2.255.215.391,46
Gastos de Administración	245.652.759,63	1.765.156.758,54
Gastos de Ventas	25.236.621,47	178.453.306,95
Total Gastos	270.889.381,10	1.943.610.065,49
Ingresos No operacionales	229.233,78	11.753.756,83
Gastos no operacionales	7.446.432,84	64.826.229,54
Resultado Financiero	- 32.911.093,56	258.532.853,26

IVAN OSPINA MELO
Representante Legal

BLADIMIR BARRIOS D.
Contador Publico
T.P. 113324-T

NIT 900.125.244-2
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AGOSTO 31 DE 2023

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 Agosto 2023 esta discriminada de la siguiente manera:

Descripción	Observación	Ptción	AÑO 2023
CAJA	Caja	20%	1.000.000,00
BANCO DAVIVIENDA	Cuenta corriente	36%	1.790.329,00
BANCO AV VILLAS	Cuenta corriente	47%	23.404.143,43
BANCO SERFINANZA	Cuenta Corriente	-428%	(21.235.419,48)
BANCO SERFINANZA	Cuenta de Ahorros	0%	0,09
REMESAS EN TRANSITO			
Total Disponible			4.959.053,04
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES			4.959.053,04

ACTIVOS FINANCIEROS

Corresponden a los recursos del Fondo de Imprevistos que se encuentran en la CUENTA FIDUCIARIA N° 0607025700007432 Banco Davivienda 24.943.068,08
24.943.068,08

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS **24.943.068,08**

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

DETALLE	Valor
CLIENTES	
DETALLE	0
CLIENTES (ANEXO 1)	104.658.623,67
CLIENTES - OTROS CONCEPTOS	184.160,00
INCAPACIDADES	350.811,50
ANTICIPOS Y AVANCES	4.144.922,13
INGRESOS POR COBRAR	2.112.558,00
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	6.052.263,04
DEUDORES VARIOS	242.282,35
DETERIORO DE CARTERA	(14.864.878,00)
CLIENTES INTERESES	3.957.081,30
CLIENTES PUBLICIDAD	0,00
CLIENTES INTERESES LOCALES	6.677.406,16
CUOTAS EXTRAORDINARIAS	11.559.611,00
CONSIGNACIONES PDTES POR IDENTIFICAR	(1.850.450,00)
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	-
TOTAL CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	123.224.391,15

ANEXO 1

NOMBRE NIT	SALDO DEL NIT
RAFAEL ANTONIO MIRANDA ESCOBAR	11.928,16
YANETH GOMEZ ROJANO	1.753.954,00
JULIAN OSPINA	12.991.557,00
CARLOS LUIS PELAEZ PEREZ	1.290.240,00
MOISES RUIZ ALBA	11.799.100,00
SAGBINI RODRIGUEZ NADIN JOSE / SAMIR SPORT	16.567.639,33
GABRIEL FRANCISCO RODRIGUEZ ROBLES	1.004.250,00
PASTELERIA JASSIR SAS	2.039.338,00
INVESAKK SAS	4.773.491,00
NOVVENTA SAS	1.007.059,42
VD EL MUNDO A SUS PIES SAS EN REORGANIZACION	14.469.758,67
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A	2.548,00
MARCO ANTONIO VALENCIA MARTINEZ	1.374.831,00
MARIA TERESA PUERTA RUIZ	95.766,00
AHUMADA PINEDA GEOVANY	16.530.352,23
LEIDY JOHANA HERRERA ALVAREZ	676.000,00
HELLEN YULIETH ARTETA PEÑA	11.488.813,00
SONIA MELINA ZAMORA MENDOZA	6.781.997,86
TOTAL CARTERA CLIENTES	104.658.623,67

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
		2023
MAQUINARIA Y EQUIPO		
EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		8.801.640,00
DEPRECACION ACUMULADA		(4.181.447,13)
		4.620.192,87
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		4.620.192,87

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
		2023
CUOTA POLIZA SEGURO - ALLIANZ SEGUROS		30.373.619,00
SOFTWARE SIIGO		878.972,00
TOTAL INTANGIBLES Y DIFERIDOS		31.252.591,00
TOTAL ACTIVOS		188.999.296,14

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	2023
PROVEEDORES (ANEXO 2)		188.927.182,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		652.919,00
RETENCIONES EN LA FUENTE		3.289.777,96
IMUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		33.060,00
IMUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		442.017,16
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		9.932.842,00
ACREEDORES VARIOS		9.606.144,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		212.883.942,12

ANEXO 2

PROVEEDORES	SALDO DEL NIT
LIZ DANNI ACOSTA IBAÑEZ	176.000,00
CLARA GOMEZ HERNANDEZ	50.000,00
JAVIER ENRIQUE RICARDO YEPES	100.000,00
COMCEL S.A.	592.895,00
SODIMAC COLOMBIA S.A.	2.991.700,00
ASISTENCIA MEDICA INMEDIATA- SERVICIO DE AMBULANCI	717.540,00
INSERCOP DISTRILAN SAS	180.568,00
PARROQUIA LA ASUNCION DE MARIA	554.400,00
ELECTRICOS DE LA COSTA SAS	1.356.481,00
P& S S.A.S.	4.285.757,00
SERVICIOS DE SALUD OCUPACIONAL S.A.S.	124.000,00
INGENIERIA Y PROYECTOS DEL AMBIENTE SAS	1.152.950,00
PAPELERIA LA CORAZA S.A.S.	97.120,00
CARACOL PRIMERA CADENA RADIAL COLOMBIANA S.A.	2.999.395,00
ALLIANZ SEGUROS S.A.	32.215.881,00
FORTOX S.A.	51.118.238,00
ALFONSOEME S.A.	2.045.089,00
ALMACEN FULLER PEREIRA BOO S.A.S.	4.050.659,00
ALMACENES EXITO S.A.	160.630,00
RADIO CADENA NACIONAL S.A	769.502,00
ROBAYO ROBAYO AUDITORES ASOCIADOS S.A.S	2.557.336,00
GS CONTROL DE PLAGAS S.A.S.	2.368.296,00

QUIMINAG S.A.S.	4.692.000,00
BIOTEC CARIBE S.A.S	648.040,00
GREENYELLOW ENERGIA DE COLOMBIA S.A.S	44.082.675,00
IBCARIBE S.A.S	2.171.250,00
ARTISEG DEL CARIBE S.A.S	28.560,00
PROTECCION ECOLOGICA S.A.S.	361.000,00
WEBPOINT MARKETING S.A.S	1.368.000,00
GASCAL UNIFORMES Y DOTACIONES S.A.S	3.415.894,00
MULATA MERCADERO & PUBLICIDAD S.A.S	3.568.200,00
QUERER Y HACER LABORATORIO CREATIVO SAS	10.899.042,00
STREAMRADIO S.A.S	119.000,00
GRUPO COINSO S.A.S	1.552.772,00
LUISA FERNANDA TORRES PALMA	90.000,00
ANDREA ALVAREZ MARTINEZ	2.252.200,00
DAYANA CAROLINA JURADO CORDERO	1.750.612,00
YENNIFER PEREZ ZABAleta	125.000,00
JEAN PAUL VIZCAINO ROMERO	1.138.500,00
TOTAL PROVEEDORES	188.927.182,00
	0,00

NOTA 6 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CONCEPTO	DESCRIPCION	Valor
		2023
RENTA Y COMPLEMENTARIOS		-
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		31.251.000,00
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		1.297.023,29
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR		32.548.023,29

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	2023
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 29.148.331,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 2.283.615,00
PRIMAS DE SERVICIOS	\$ 7.602.207,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 23.812.376,90
SALARIOS POR PAGAR	\$ -
LIQUIDACIONES POR PAGAR	\$ -
TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS	\$ 62.846.529,90

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	2023
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ 9.358.892,16
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ -
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 9.358.892,16

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2023
SOBREGRIOS	\$ -
PRESTAMO OBRO CR 8	\$ 240.640.260,60
TOTAL OTROS PASIVOS	240.640.260,60

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	2023
ENERGIA ELECTRICA	\$ 39.152.218,00
SERV. TELEFONICO	\$ 1.259.761,00
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	\$ 40.411.979,00

TOTAL PASIVOS	598.689.627,07
---------------	----------------

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	2023
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 258.532.853,26
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ -
RESERVA LEY 675 DE 2001	\$ (0,19)
PERDIDAS ACUMULADAS	\$ (668.223.183,00)
DIFERENCIAS POR ADOPCION NIIF	\$ -
TOTAL PATRIMONIO	\$ (409.690.329,93)
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	188.999.297,14

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 2023
ARRENDAMIENTOS	
ESPACIO AREAS COMUNES FIJOS	409.358.809,1
VALLAS PUBLICITARIAS	13.062.360,0
AREAS COMUNES EVENTUALES	8.622.929,4
TOTAL ARRENDAMIENTOS	431.044.098,52
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS	
CUOTA DE ADMINISTRACION	1.454.188.846,0
FONDO IMPREVISTO	21.237.888,0
ALQUILER DE ANDAMIOS	67.226,6
SERVICIO DE ENERGIA	10.123.779,0
SERVICIO DE AGUA	22.683.742,0
CUOTA EXTRAORDINARIA	299.999.000,0
SERV ADMON COBRO DE INTERESES	15.870.811,3
TOTAL ACTIVIDADES DE SERVICIOS	1.824.171.292,94
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2.255.215.391,46

INGRESOS OPERACIONALES TOTALES**2.255.215.391,46****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

	2023
	VALOR
GASTOS DE ADMINISTRACION	
GASTOS DEL PERSONAL	621.824.149,29
HONORARIOS	47.908.364,00
IMPUESTOS	76.681.489,36
ARRENDAMIENTOS	219.244.203,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	-
SEGUROS	46.104.586,00
OTROS	-
SERVICIOS	594.810.618,29
GASTOS LEGALES	2.243.687,60
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	56.934.281,00
ADECUACION E INSTALACION	27.315.290,00
DEPRECIAZIONES	1.173.544,00
AMORTIZACIONES	2.343.936,00
DIVERSOS	68.572.610,00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	1.765.156.758,54

NOTA 13 - GASTOS DE VENTAS

	2023
	VALOR
GASTOS DE VENTAS	
GASTO DE PERSONAL	52.616.991,61
SEGUROS	1.603.665,00
SERVICIOS	124.232.650,34
GASTOS NO OPERACIONALES DE VENTAS	-
TOTAL GASTOS DE VENTAS	178.453.306,95

TOTAL GASTOS OPERACIONALES**1.943.610.065****NOTA 14 - INGRESOS NO OPERACIONALES**

	2023
	VALOR
INTERESES	-
DESCUENTOS COMERCIALES	-
RECUPERACION -CORREOS	-
RECUPERACIONES-SEGRO	-
SINIESTRO	-
RECUPERACION DE INCAPACIDADES	10.527,00
RETIRO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	8.335.630,00
INTERESES BANCARIOS	1.689.916,61
RECUP. SANCION MIN. TRABAJO	-
REINTEGRO DE PROVISIONES	996.520,00
SINIESTROS	-
INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	-
APROVECHAMIENTOS	8.438,00
EVENTOS	-
SERVICIO FUMIGACION	-
CANJE -BONOS TAXI	-
VERTIMIENTO DE AGUAS	-
REPUESTO DE PAPEL	192.541,17
CANCHA DE FUTBOL	-
LIMPIEZA DE EXTRACTORES	-
INGRESOS POR TRABAJOS REALIZADO	-
VENTA DE RECICLAJE	-
AJUSTE AL PESO	485.337,00
DEVOLUCION EN INGRESOS NO OPERACIONALES	34.847,05
DETERIORO DE CARTERA	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	11.753.756,83

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.

	2023
GASTOS BANCARIOS	292.390,00
COMISIONES	5.903.891,00
IMPTO. 4 X MIL	5.846.811,30
INTERESES	8.736.860,90
INTERESES BANCARIOS OBRA	33.952.957,86
DESCUENTO COMERCIAL	0,00
AJUSTE AL PESO	9.444,80
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	54.742.355,86

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	238.000,00
COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	157.419,51
IMPUESTOS ASUMIDOS	44.800,00
SOBRETASA BOMBERIL	-
 SANCIONES TRIBUTARIAS	-
INTERESES	-
CANJE -BONOS TAXI	-
OTROS DIVERSOS	119.999,37
INDEMNIZACION A TERCEROS	-
 SANCIONES	-
INTERESES	-
 SERVICIO FUMIGACION	-
SERVICIOS DE VERTIMENTO DE AGUAS	-
OTRAS (f. de improviso)	-
LIMPIEZA EXTRACTORES	-
OTROS - GASTOS - CORREO	-
GASTOS DIVERSOS	-
GASTO MASCOTAS	-
GASTOS NO DEDUCIBLES	327.736,80 887.955,68
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	55.630.311,54

NOTA 17 - IMPUESTO DE RENTA

CALCULO DE IMPUESTO DE RENTA 2023	9.195.918,00
-----------------------------------	---------------------

TOTAL INGRESOS	2.266.969.148,29
TOTAL GASTOS	2.008.436.295,03
UTILIDAD O PERDIDA NETA	258.532.853,26