



CENTRO COMERCIAL PANORAMA
NIT 900.125.244-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
SEPTIEMBRE 30 DE 2025
Cifras en Pesos Colombianos

NOTA

ACTIVOS

Activos Corrientes

		Septiembre 2025	Agosto 2025
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	16.593.123	17.827.830
Activos financieros	2	41.391.457	38.293.201
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	3	291.463.588	314.964.914
Deterioro de cartera	2	(42.047.354)	(42.047.354)
Total Activos Corrientes		307.400.814	329.038.591

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4		
Propiedades, Planta y Equipo		952.868	1.099.561
Activos no Financieros	4		
Seguros		39.405.931	48.550.178
PROPIEDADES DE INVERSION			
TOTAL ACTIVO		347.759.613	378.688.330

PASIVOS

Pasivos Corrientes

		Septiembre 2025	Agosto 2025
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	5	305.942.858	355.366.431
Pasivos por impuestos, corrientes	6	21.332.102	42.877.791
Beneficios a empleados	7	74.336.657	67.751.977
Anticipos y avances recibidos	8	2.543.520	3.372.949
Obligaciones financieras	8	58.355.405	65.526.268
Sobregiros			
Total Pasivos Corrientes		462.510.543	534.895.416

Pasivos no Corrientes

Pasivos por Impuesto Diferido

Pasivos estimados y provisiones	9	49.405.605	35.655.104
		49.405.605	35.655.104

TOTAL PASIVOS

511.916.148

570.550.520

PATRIMONIO

Resultado del ejercicio

Perdida Acumuladas

TOTAL PATRIMONIO

		Septiembre 2025	Agosto 2025
		133.180.032	105.474.377
		(297.336.566)	(297.336.566)
	10	(164.156.534)	(191.862.189)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		347.759.613	378.688.330
		\$ (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
SEPTIEMBRE 30 DE 2025

Descripción	SEPTIEMBRE	AGOSTO 2025	ACUMULADO SEPTIEMBRE 2025	ACUMULADO AGOSTO 2025
Actividades Continuadas				
Ingresos Operacionales	283.458.249,86	290.341.388,07	2.561.572.850,13	2.278.114.600,27
Costo de Ventas o Servicios			-	-
Total Ingresos Operacionales	283.458.249,86	290.341.388,07	2.561.572.850,13	2.278.114.600,27
Gastos de Administración	221.243.868,36	257.001.576,42	2.199.803.764,81	1.978.559.896,45
Gastos de Mercadeo	24.658.467,00	13.673.262,00	196.816.267,00	172.157.800,00
Total Gastos	245.902.335,36	270.674.838,42	2.396.620.031,81	2.150.717.696,45
Ingresos No operacionales	443.590,89	244.256,35	9.841.075,75	9.397.484,86
Gastos Financieros	10.293.850,25	1.041.323,59	41.613.861,79	31.320.011,54
Resultado Financiero	27.705.655,14	18.869.482,41	133.180.032,28	105.474.377,14


IVAN OSPINA MELO
Representante Legal


BLADIMIR BARROS 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 2025

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 multiestriato 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 2025 esta discriminada de la siguiente manera:

Descripción	Observación	Ptción	AÑO 2025
CAJA	Caja	6%	1.000.000,00
BANCO DAVIVIENDA	Cuenta corriente	20%	3.245.114,73
BANCO AV. VILLAS	Cuenta corriente	52%	8.645.542,64
BANCO SERFINANZA	Cuenta Corriente	22%	3.702.465,48
BANCO SERFINANZA	Cuenta de Ahorros	0%	-
Total Disponible			16.593.122,85
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES			16.593.122,85

ACTIVOS FINANCIEROS

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

41.391.457,40

41.391.457,40

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS

41.391.457,40

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 2025
CLIENTES (ANEXO 1)	224.250.289,88
CLIENTES - OTROS CONCEPTOS	93.000,00
CLIENTES INTERESES	49.812.539,51
CLIENTES PUBLICIDAD	0,00
CLIENTES INTERESES LOCALES	1.858.406,09
CUOTAS EXTRAORDINARIAS	4.075.410,00
CLIENTES TAXIS	0,00
INCAPACIDADES	769.788,00
ANTICIPOS Y AVANCES	1.035.300,00
INGRESOS POR COBRAR	0,00
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	9.458.404,19
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	110.450,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	0,00
DETERIORO DE CARTERA	(42.047.353,65)
CONSIGNACIONES PDES POR IDENTIFICAR	0,00
TOTAL CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	249.416.234,02

NOMBRE CLIENTE	SALDO DEL NIT
KAREN TATIANA MERCADO ASSIA	1.200.000,00
CARMEN ESTHER MARTINEZ GARCIA	1.874.936,40
YANETH GOMEZ ROJANO	1.015.313,87
MAHARYURIS MERCADO GONZALEZ	14.548.955,00
JULIAN OSPINA	44.074.051,00
MOISES RUIZ ALBA	11.799.100,00
EDWIN JOSE MARQUEZ ZAMBRANO	1.690.881,20
SAGBINI RODRIGUEZ NADIN JOSE / SAMIR SPORT	55.989.369,33
GABRIEL FRANCISCO RODRIGUEZ ROBLES	961.289,07
ANTHONY DI CRISTOPER GONZALEZ GARCIA	1.039.500,00
ANTONIO JOSE CALDERAS CARRASQUERO	595.349,05
COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO INTEGRAL EN SALUD	8.322.082,00
PASTELERIA JASSIR SAS	18.659.706,00
INVESEKK SAS	1.801.251,85
NOVAVENTA SAS	1.527.052,97
BANCO SCOTIABANK COLPATRIA	312.645,00
INVERSIONES & PROYECTOS	2.545.890,00
VIVA HOME S.A.S	1.901.416,00
INVERSIASA S.A.S	5.017.544,00
MANGO BICHE EXPRESS S.A.S	1.582.400,00
MILY COMPANY S.A.S	510.867,00
COMERCIALIZADORA & SERVICIOS BAM BAM S.A.S	3.099.243,97
INVERSIONES KUZ S.A.S	7.579.805,85
IDA MILETH CHICA CARDENAS	656.002,80
JORGE IVAN FLOREZ TOVAR	1.144.474,43
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	224.250.289,88

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 2025
MAQUINARIA Y EQUIPO		
EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		8.801.640,00
DEPRECACION ACUMULADA		(7.848.772,13)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		952.867,87

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 2025
CUOTA POLIZA SEGURO - MAPFRE SEGUROS		35.469.918,75
SOFTWARE SIIGO		3.936.011,75
TOTAL INTANGIBLES Y DIFERIDOS		39.405.930,50
TOTAL ACTIVOS		347.759.612,64

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	2025
PROVEEDORES (ANEXO 2)		281.865.487,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		542.144,00
RETENCIONES EN LA FUENTE		4.396.485,46
IMUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		-
IMUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		285.272,18
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		8.837.555,00
ACREEDORES VARIOS		10.015.914,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		305.942.857,64

ANEXO 2	PROVEEDORES	SALDO DEL NIT
SANTIAGO CASTRO SANTIAGO	1.827.540,00	
ERNESTO ASPRILLA MORENO	837.000,00	
JAVIER ALBERTO MARTINEZ PAREDES	2.405.700,00	
ESTRATEGIAS LIMITADA	2.628.770,00	
COMCEL S.A.	1.094.870,00	
ASISTENCIA MEDICA INMEDIATA- SERVICIO DE AMBULANCI	851.948,00	
COMPANIA DE COMUNICACIONES BARRIOS GOMEZ LIMITADA	3.000.000,00	
INGENIERIA Y PROYECTOS DEL AMBIENTE SAS	4.027.362,00	
SIIGO S.A.	1.219.021,00	
FORTOX S.A.	57.865.380,00	
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR -COMFAMILIAR DEL ATL	426.000,00	
INDUSTRIAS DE PRODUCTOS LACTEOS INPROLAC LIMITADA	276.913,00	
CENTRAL DE COOPERACION DE SERVICIOS INTEGRADOS LIM	95.000,00	
RADIO CADENA NACIONAL S.A	1.071.000,00	
ROBAYO ROBAYO AUDITORES ASOCIADOS S.A.S	3.061.266,00	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD CARVA	714.620,00
QUIMINAG S.A.S.	1.802.770,00
BIOTEC CARIBE S.A.S	810.000,00
GREENYELLOW ENERGIA DE COLOMBIA S.A.S	133.485.129,00
PROTECCION ECOLOGICA S.A.S.	803.586,00
IMPERACABADOS DEL CARIBE SAS	534.290,00
CREDISEGURO SAS	21.830.808,00
MULATA MERCADEO & PUBLICIDAD S.A.S	1.584.320,00
QUERER Y HACER LABORATORIO CREATIVO SAS	8.499.476,00
STREAMRADIO S.A.S	132.207,00
GRUPO GS SERVICIOS EMPRESARIALES S.A.S	1.083.040,00
INDUSTRIAL DE ACERO Y SUMINISTROS SAS	1.537.981,00
AIR- E S.A.S. E.S.P.	25.139.690,00
DAYANA CAROLINA JURADO CORDERO	716.760,00
OSWALDO ENRIQUE GARCIA RINCÓN	557.040,00
ANDRES FELIPE GONZALEZ MEZA	560.000,00
JEAN PAUL VIZCAINO ROMERO	1.386.000,00
TOTAL PROVEEDORES	281.865.487,00
	0,00

NOTA 6 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CONCEPTO	DESCRIPCION	Valor 2025
RENTA Y COMPLEMENTARIOS		11.439.922,00
IMUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		9.084.202,23
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		807.978,00
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR		21.332.102,23

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	2025
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 31.000.547,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 2.695.336,00
PRIMAS DE SERVICIOS	\$ 11.098.685,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 29.542.089,26
SALARIOS POR PAGAR	\$ -
TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS	\$ 74.336.657,26

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	2025
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ 1.593.520,40
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 950.000,00
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 2.543.520,40

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2025
SOBREGIROS	\$ -
PRESTAMO OBRO CR 8	\$ 58.355.405,20
TOTAL OTROS PASIVOS	58.355.405,20

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	2025
SERV. ENERGIA ELECTRICA -GREEN YELLOW	\$ 17.618.604,00
SERV. TELEFONICO	\$ -
SERV. ACUEDUCTO	\$ 31.787.001,00
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	\$ 49.405.605,00

TOTAL PASIVOS	511.916.147,73
---------------	----------------

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	2025
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 133.180.032,28
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ (1,19)
RESERVA LEY 675 DE 2001	\$ -
PERDIDAS ACUMULADAS	\$ (297.336.566,18)
DIFERENCIAS POR ADOPCION NIIF	\$ -
TOTAL PATRIMONIO	\$ (164.156.535,09)
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	347.759.612,64

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 2025
ARRENDAMIENTOS		
ESPACIO AREAS COMUNES FIJOS	452.313.043,0	
AREAS COMUNES EVENTUALES	25.055.853,0	
VALLAS PUBLICITARIAS	2.039.688,0	
TOTAL ARRENDAMIENTOS	479.408.583,97	
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS		
CUOTA DE ADMINISTRACION	1.958.090.343,7	
SERVICIO DE ENERGIA	22.012.852,0	
SERVICIO DE AGUA	14.301.848,0	
FONDO IMPREVISTO	25.910.442,0	
INTERESES POR MORA	33.403.450,8	
ALQUILER DE ANDAMIOS	344.537,0	
CUOTA EXTRAORDINARIA		
ESPACIO DE AREAS COMUNES TAXIS	28.100.792,7	
RECOBRO INTERNET	-	
DEVOLUCIONES VENTAS GRAVADAS	-	
TOTAL ACTIVIDADES DE SERVICIOS	2.082.164.266,16	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2.561.572.850,13	

INGRESOS OPERACIONALES TOTALES**2.561.572.850,13****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

		2025	VALOR
GASTOS DE ADMINISTRACION			
GASTOS DEL PERSONAL		681.632.540,80	
HONORARIOS		76.182.971,00	
IMPUESTOS		75.969.238,61	
ARRENDAMIENTOS		279.426.780,00	
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		2.650.200,00	
SEGUROS		63.048.835,75	
OTROS		-	
SERVICIOS		858.409.913,40	
GASTOS LEGALES		175.300,00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		64.811.387,00	
ADECUACION E INSTALACION		37.916.768,00	
DEPRECIAZIONES		1.320.237,00	
AMORTIZACIONES		8.691.392,25	
DIVERSOS		49.568.201,00	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		2.199.803.764,81	

NOTA 13 – GASTOS DE VENTAS

		VALOR
GASTOS DE VENTAS		
GASTO DE PERSONAL		74.092.168,00
SEGUROS		1.608.481,00
SERVICIOS		121.115.618,00
GASTOS NO OPERACIONALES DE VENTAS		-
TOTAL GASTOS DE VENTAS		196.816.267,00

TOTAL GASTOS OPERACIONALES **2.396.620.031,81****NOTA 14 – INGRESOS NO OPERACIONALES**

	2025	VALOR
INTERESES		2.395.922,15
DESCUENTOS COMERCIALES		-
RECUPERACION -CORREOS		-
RECUPERACIONES-SEGURO		-
SINIESTRO		-
INDEMNIZACION POR SINIESTROS		5.189.950,00
RECUPERACION DE INCAPACIDADES		824.347,00
RETIRO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS		425.388,00
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		207.000,00
CANCHAS DE FUTBOL		-
LIMPIEZA DE EXTRACTORES		-
INGRESOS POR TRABAJOS REALIZADO		-
VENTA DE RECICLAJE		786.750,00
AJUSTE AL PESO		11.718,60
DEVOLUCION EN INGRESOS NO OPERACIONALES		-
DETERIORO DE CARTERA		-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		9.841.075,75

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

	2025
GASTOS BANCARIOS	0,00
COMISIONES	7.611.510,00
IMPTO. 4 X MIL	3.762.444,64
INTERESES	10.432.618,00
INTERESES BANCARIOS OBRA	10.996.059,59
DESCUENTO COMERCIAL	0,00
AJUSTE AL PESO	12.848,25
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	32.815.480,48

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	213.751,38
IMPRESTOS ASUMIDOS	35.395,00
SOBRENTASA BOMBERIL	-
 SANCIONES TRIBUTARIAS	 -
INTERESES	-
CANJE -BONOS TAXI	-
OTROS DIVERSOS	-
INDEMNIZACION A TERCEROS	1.249.169,00
 SANCIONES	 -
INTERESES	-
 SERVICIO FUMIGACION	 -
SERVICIOS DE VERTIMIENTO DE AGUAS	-
OTRAS (f. de improvista)	-
LIMPIEZA EXTRACTORES	-
OTROS – GASTOS – CORREO	-
GASTOS DIVERSOS	-
GASTO MASCOTAS	-
GASTOS NO DEDUCIBLES	-
 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	 1.498.315,38
	34.313.795,86

NOTA 17 – IMPUESTO DE RENTA

CALCULO DE PROVISION IMPUESTO DE RENTA 2024	7.300.065,93
---	---------------------

TOTAL INGRESOS	2.571.413.925,88
TOTAL GASTOS	2.438.233.893,60
UTILIDAD O PERDIDA NETA	133.180.032,28