



**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			
Propiedades, Planta y Equipo	4	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			
		Septiembre 2025	Agosto 2025
Resultado del ejercicio		133.180.032	105.474.377
Perdida Acumuladas		(297.336.566)	(297.336.566)
TOTAL PATRIMONIO	10	(164.156.534)	(191.862.189)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		347.759.613	378.688.330
		\$ (0)	\$ (0)

  
**IVAN OSPINA MELO**  
Representante Legal

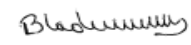
  
**BLADIMIR BARRIOS DE LA CRUZ**  
Contador Publico  
T.P. 113324-T



**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
<b>Actividades Continuas</b>				
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			-	-
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>283.458.249,86</b>	<b>290.341.388,07</b>	<b>2.561.572.850,13</b>	<b>2.278.114.600,27</b>
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
<b>Total Gastos</b>	<b>245.902.335,36</b>	<b>270.674.838,42</b>	<b>2.396.620.031,81</b>	<b>2.150.717.696,45</b>
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
<b>Resultado Financiero</b>	<b>27.705.655,14</b>	<b>18.869.482,41</b>	<b>133.180.032,28</b>	<b>105.474.377,14</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**  
**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 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 2025 esta discriminada de la siguiente manera:

Descripción	Observación	Pctción	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%	-
<b>Total Disponible</b>			<b>16.593.122,85</b>
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>			<b>16.593.122,85</b>

**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

**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 PDTES POR IDENTIFICAR	0,00
<b>TOTAL CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>249.416.234,02</b>

NOMBRE CLIENTE	SALDO DEL NIT
KAREN TATIANA MERCADO ASSIA	1.200.000,00
CARMEN ESTHER MARTÍNEZ GARCÍA	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
INVESAKK 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
INVERSISA 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 IVÁN 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
<b>TOTAL CARTERA CLIENTES</b>	<b>224.250.289,88</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
		<b>2025</b>
MAQUINARIA Y EQUIPO		
EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		8.801.640,00
DEPRECIACION ACUMULADA		(7.848.772,13)
		<b>952.867,87</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>952.867,87</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
		<b>2025</b>
CUOTA POLIZA SEGURO - MAPFRE SEGUROS		35.469.918,75
SOFTWARE SIIGO		3.936.011,75
<b>TOTAL INTANGIBLES Y DIFERIDOS</b>		<b>39.405.930,50</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>347.759.612,64</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	2025
PROVEEDORES (ANEXO 2)	281.865.487,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	542.144,00
RETENCIONES EN LA FUENTE	4.396.485,46
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	285.272,18
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	8.837.555,00
ACREEDORES VARIOS	10.015.914,00
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>305.942.857,64</b>

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 ENERGÍA 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	
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>	<b>281.865.487,00</b>	0,00

#### NOTA 6 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CONCEPTO	DESCRIPCION	Valor
		<b>2025</b>
RENTA Y COMPLEMENTARIOS		11.439.922,00
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		9.084.202,23
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		807.978,00
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>		<b>21.332.102,23</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	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	\$ -
<b>TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS</b>	<b>\$ 74.336.657,26</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	2025
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ 1.593.520,40
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 950.000,00
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>\$ 2.543.520,40</b>

OBLIGACIONES FINANCIERASS	2025
SOBREGIROS	\$ -
PRESTAMO OBRO CR 8	\$ 58.355.405,20
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>58.355.405,20</b>

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

<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>511.916.147,73</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:

- 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	\$ -
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ (164.156.535,09)</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>347.759.612,64</b>

#### 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
<b>ARRENDAMIENTOS</b>	<b>2025</b>
ESPACIO AREAS COMUNES FIJOS	452.313.043,0
AREAS COMUNES EVENTUALES	25.055.853,0
VALLAS PUBLICITARIAS	2.039.688,0
<b>TOTAL ARRENDAMIENTOS</b>	<b>479.408.583,97</b>
<b>OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS</b>	
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
RECUBRO INTERNET	-
DEVOLUCIONES VENTAS GRAVADAS	-
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE SERVICIOS</b>	<b>2.082.164.266,16</b>
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.561.572.850,13</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES TOTALES</b>	<b>2.561.572.850,13</b>

#### 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
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>VALOR</b>
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
DEPRECIACIONES	1.320.237,00
AMORTIZACIONES	8.691.392,25
DIVERSOS	49.568.201,00
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>2.199.803.764,81</b>

#### NOTA 13 - GASTOS DE VENTAS

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

<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2.396.620.031,81</b>
-----------------------------------	-------------------------

	2025
<b>NOTA 14 - INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>VALOR</b>
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
CANCHA 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	-
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>9.841.075,75</b>

#### 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.

<b>NOTA 15 – GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2025</b>
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
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>32.815.480,48</b>
<b>NOTA 16 – OTROS GASTOS</b>	
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
IMPUESTOS ASUMIDOS	35.395,00
SOBRETASA 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 imprevisto)	-
LIMPIEZA EXTRACTORES	-
OTROS – GASTOS – CORREO	-
GASTOS DIVERSOS	-
GASTO MASCOTAS	-
GASTOS NO DEDUCIBLES	-
	1.498.315,38
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>34.313.795,86</b>
<b>NOTA 17 – IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>7.300.065,93</b>
<b>CALCULO DE PROVISION IMPUESTO DE RENTA 2024</b>	<b>7.300.065,93</b>

<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>2.571.413.925,88</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>2.438.233.893,60</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA NETA</b>	<b>133.180.032,28</b>