



CENTRO COMERCIAL PANORAMA
NIT 900.125.244-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
MARZO 31 DE 2026

Cifras en Pesos Colombianos

	NOTA	Marzo 2026	Febrero 2026
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	48.743.275	43.661.439
Activos financieros	2	9.483.392	104.262.121
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	3	280.739.532	303.004.169
Deterioro de cartera	2	(28.329.452)	(47.006.459)
Total Activos Corrientes		310.636.747	403.921.271
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Propiedades, Planta y Equipo	4	72.710	219.403
Activos no Financieros			
Seguros	4	89.888.922	75.395.828
PROPIEDADES DE INVERSION			
TOTAL ACTIVO		400.598.379	479.536.502
PASIVOS			
Pasivos Corrientes			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	5	324.235.440	483.690.472
Pasivos por impuestos, corrientes	6	31.989.684	23.642.912
Beneficios a empleados	7	52.288.481	54.190.552
Anticipos y avances recibidos	8	4.870.967	4.449.687
Obligaciones financieras	8	14.583.333	21.875.000
Sobregiros			
Total Pasivos Corrientes		427.967.906	587.848.623
Pasivos no Corrientes			
Pasivos por Impuesto Diferido		-	-
Pasivos estimados y provisiones	9	51.471.912	36.215.601
		51.471.912	36.215.601
TOTAL PASIVOS		479.439.818	624.064.224
PATRIMONIO			
Resultado del ejercicio		81.962.567	16.276.284
Perdida Acumuladas		(160.804.005)	(160.804.006)
TOTAL PATRIMONIO	10	(78.841.438)	(144.527.722)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		400.598.379	479.536.502
		\$ (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
MARZO 31 DE 2026

Descripción	MARZO 2026	FEBRERO 2026	ACUMULADO MARZO 2026	ACUMULADO FEBRERO 2026
Actividades Continuas				
Ingresos Operacionales	350.524.590,33	289.545.965,58	924.777.730,82	574.253.140,49
Costo de Ventas o Servicios			-	-
Total Ingresos Operacionales	350.524.590,33	289.545.965,58	924.777.730,82	574.253.140,49
Gastos de Administración	256.500.904,93	268.101.568,17	770.149.768,35	513.648.863,42
Gastos de Mercadeo	24.316.321,71	18.614.286,12	64.573.394,14	40.257.072,43
Total Gastos	280.817.226,64	286.715.854,29	834.723.162,49	553.905.935,85
Ingresos No operacionales	812.468,50	626.763,71	2.125.266,27	1.312.797,77
Gastos Financieros	4.833.548,52	2.919.077,28	10.217.267,34	5.383.718,82
Resultado Financiero	65.686.283,67	537.797,72	81.962.567,26	16.276.283,59

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
MARZO 31 DE 2026

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 evaluara 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 2026 esta discriminada de la siguiente manera:

Descripción	Observación	Ptción	AÑO 2026
Caja	Caja	2%	1.000.000,00
BANCO DAVIVIENDA	Cuenta corriente	32%	15.712.377,23
BANCO AV VILLAS	Cuenta corriente	62%	30.404.773,13
BANCO SERFINANZA	Cuenta Corriente	3%	1.626.124,47
BANCO SERFINANZA	Cuenta de Ahorros	0%	-
Total Disponible			48.743.274,83

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES 48.743.274,83

ACTIVOS FINANCIEROS

Corresponden a los recursos del Fondo de Imprevistos que se encuentran en la CUENTA FIDUCIARIA N° 0607025700007432 Banco Davivienda 9.483.392,09

9.483.392,09

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS 9.483.392,09

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 2026
CLIENTES (ANEXO 1)	218.134.267,95
CLIENTES - OTROS CONCEPTOS	185.790,00
INCAPACIDADES	323.127,00
ANTICIPOS Y AVANCES	6.759.900,86
INGRESOS POR COBRAR	0,00
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	5.325.064,75
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	32.550,00
DETERIORO DE CARTERA	(28.329.451,79)
CLIENTES INTERESES	47.537.154,27
CLIENTES PUBLICIDAD	0,00
CLIENTES INTERESES LOCALES	491.702,52
CUOTAS EXTRAORDINARIAS	1.799.070,00
CLIENTES TAXIS	120.004,36
CONSIGNACIONES PDTES POR IDENTIFICAR	0,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	30.900,00
TOTAL CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	252.410.079,92

NOMBRE CLIENTE	SALDO DEL NIT
FRANCISCO MONTOYA VERGARA	3.357.999,41
KAREN TATIANA MERCADO ASSIA	6.610.494,72
ESTHER GUTFREUND	232.291,38
CARMEN ESTHER MARTÍNEZ GARCÍA	3.098.069,18
YANETH GOMEZ ROJANO	4.487.544,38
ESPERANZA AREVALO	2.079.439,61
JULIAN OSPINA	2.478.883,91
CARLOS LUIS PELAEZ PEREZ	4.290.709,59
DAVID ALFONSO PELAEZ PEREZ	5.953.832,27
MOISES RUIZ ALBA	11.799.100,00
EDWIN JOSE MARQUEZ ZAMBRANO	2.287.790,16
SAGBINI RODRIGUEZ NADIN JOSE / SAMIR SPORT	2.190.761,18

GABRIEL FRANCISCO RODRIGUEZ ROBLES	3.005.447,14
ANTONIO JOSE CALDERAS CARRASQUERO	603,93
JESCARI YOLIMAR BAYNES MATA	1.885.000,00
A.S. CONSTRUCCIONES SAS	1.674.124,93
ARCOS DORADOS COLOMBIA S.A.S	6.252.503,30
NEGOCIOS ABDALA TARUD S.A.	500.271,53
COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO INTEGRAL EN SALUD	19.097.663,41
PASTELERIA JASSIR SAS	33.812.726,98
INVESAKK SAS	11.977.883,92
NOVAVENTA SAS	434.295,07
FIDEICOMISOS BBVA ASSET MANAGEMENT S.A	392.399,12
BANCO POPULAR S.A.	49.594,69
P A S H SAS	2.215.576,85
INVERSIONES TRAAD S.A.S	392.399,53
ALMACENES EXITO S.A.	20.956.444,39
LEON MORALES E HIJOS S.A.S	1.334.690,88
AZPA AVILSI INVERSIONES LTDA	490.253,68
VIVA HOME S.A.S	2.461.310,55
INVERSISA S.A.S	5.295.846,92
MEDIFARMA TIENDA MEDICA S.A.S.	559.215,40
INVERSIONES AYALA RUEDA S.A.S	476.403,27
ESCORCIA ORTEGA & CIA SCA	3.189,76
CONSTRUBAN S.A.S	1.901.994,47
MY TOUCH PERFUMERIA S.A.S	404.714,12
COOKIES & CREAMS S.A.S	168.563,44
MANGO BICHE EXPRESS S.A.S	1.578.000,00
MILY COMPANY S.A.S	1.985.289,00
COMERCIALIZADORA & SERVICIOS BAM BAM S.A.S	2.930.950,40
CONVERSE BARRANCABERMEJA S.A.S	330.067,48
INVERSIONES KUZ S.A.S	16.593.989,82
ELOHIM SONRISA S.A.S	824.827,99
UNIDAD MEDICA MONTE DE SION SAS	5.519.180,83
SUMMER SMTA S.A.S	2.461.180,84
JORGE IVÁN FLOREZ TOVAR	372.543,23
MARIA TERESA PUERTA RUIZ	92.062,31
CAMILO ANDRES ANGARITA CAMARGO	1.714.197,60
AHUMADA PINEDA GEOVANY	16.530.352,23
LEIDY JOMIRA MORENO DIAZ	559.216,28
NORRIE STEVEN BARRERA QUIMBAYA	482.381,87
CLAUDIA ISABEL BARCENAS ESCOBAR	1.549.995,00
TOTAL CARTERA CLIENTES	218.134.267,95

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 2026
MAQUINARIA Y EQUIPO		
EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		8.801.640,00
DEPRECIACION ACUMULADA		(8.728.930,13)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		72.709,87

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 2026
CUOTA POLIZA SEGURO - ALLIANZ SEGUROS		88.241.191,75
SOFTWARE SIIGO		1.647.730,25
TOTAL INTANGIBLES Y DIFERIDOS		89.888.922,00
TOTAL ACTIVOS		400.598.378,71

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	2026
PROVEEDORES (ANEXO 2)	296.302.699,68
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	570.722,00
RETENCIONES EN LA FUENTE	5.266.000,00
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	29.000,00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	318.211,00
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	11.120.756,00
ACREEDORES VARIOS	10.628.051,57
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	324.235.440,25

ANEXO 2		SALDO DEL NIT
PROVEEDORES		
SANTIAGO CASTRO SANTIAGO		3.363.625,00
ERNESTO ASPRILLA MORENO		2.321.375,00
JAVIER ALBERTO MARTINEZ PAREDES		2.365.125,00
COMCEL S.A.		586.866,68
ASISTENCIA MEDICA INMEDIATA- SERVICIO DE AMBULANCI		894.504,00
COMPAÑIA DE COMUNICACIONES BARRIOS GOMEZ LIMITADA		1.100.000,00
P & S S.A.S.		1.896.299,00
INGENIERIA Y PROYECTOS DEL AMBIENTE SAS		4.230.662,00
FINESA S.A.		15.921.963,00
CLEAN SHESTER DE COLOMBIA LTDA.		531.850,00
PAPELERIA LA CORAZA S.A.S.		258.950,00
FORTOX S.A.		60.980.514,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR -COMFAMILIAR DEL ATL		4.396.366,00
SUPERTIENDAS Y DROGUERIAS OLIMPICA S.A.		206.130,00
INDUSTRIAS DE PRODUCTOS LACTEOS INPROLAC LIMITADA		536.976,00
RADIO CADENA NACIONAL S.A		1.309.000,00
DISTRIBUCIONES EQR S.A.S		1.182.407,00
AGENCIA FULLER S.A.S.		1.838.449,00
ROBAYO ROBAYO AUDITORES ASOCIADOS S.A.S		3.025.834,00
INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD CARVA		1.355.719,00
QUIMINAG S.A.S.		5.679.636,00

BIOTEC CARIBE S.A.S	850.500,00
GREENYELLOW ENERGÍA DE COLOMBIA S.A.S	100.678.105,00
PROTECCION ECOLOGICA S.A.S.	1.245.559,00
CREDISEGURO SAS	71.234.950,00
MULATA MERCADEO & PUBLICIDAD S.A.S	159.250,00
QUERER Y HACER LABORATORIO CREATIVO SAS	2.516.587,00
STREAMRADIO S.A.S	138.949,00
GRUPO GS SERVICIOS EMPRESARIALES S.A.S	1.404.283,00
GOLDENGATE SUMINISTROS SAS	3.106.678,00
NELSON ANDRES VILLA NIEVES	985.588,00

TOTAL PROVEEDORES **296.302.699,68** 0,00

NOTA 6 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CONCEPTO	DESCRIPCION	Valor 2026
RENTA Y COMPLEMENTARIOS		5.115.194,53
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		25.984.871,57
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		889.618,00
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR		31.989.684,10

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	2026
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 11.954.903,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 347.819,00
PRIMAS DE SERVICIOS	\$ 11.954.903,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 28.000.745,79
SALARIOS POR PAGAR	\$ -
LIQUIDACIONES POR PAGAR	\$ -
REINTEGROS	\$ 30.110,00
TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS	\$ 52.288.480,79

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

CONCEPTO	2026
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ 1.759.338,20
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 3.111.629,00
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 4.870.967,20

OBLIGACIONES FINANCIERASS

CONCEPTO	2026
SOBREGIROS	\$ -
PRESTAMO OBRO CR 8	\$ 14.583.333,33
TOTAL OTROS PASIVOS	\$ 14.583.333,33

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

CONCEPTO	2026
ENERGIA ELECTRICA	\$ 50.770.624,00
SERV. TELEFONO	\$ 701.288,00
SERV. ACUEDUCTO	\$ -
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	\$ 51.471.912,00

TOTAL PASIVOS **479.439.817,67**

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	2026
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 81.962.567,26
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ -
RESERVA LEY 675 DE 2001	\$ -
PERDIDAS ACUMULADAS	\$ (160.804.005,03)
DIFERENCIAS POR ADOPCION NIIF	\$ -
TOTAL PATRIMONIO	\$ (78.841.437,77)
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	400.598.378,71

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 2026
ARRENDAMIENTOS	
ESPACIO AREAS COMUNES FIJOS	158.322.160,5
AREAS COMUNES EVENTUALES	9.930.670,0
VALLAS PUBLICITARIAS	-
TOTAL ARRENDAMIENTOS	168.252.830,49
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS	
CUOTA DE ADMINISTRACION	720.973.783,4
SERVICIO DE ENERGIA	7.673.458,0
SERVICIO DE AGUA	4.904.936,3
FONDO IMPREVISTO	8.636.814,0
INTERESES POR MORA	3.758.609,6
ALQUILER DE ANDAMIOS	50.421,0
CUOTA EXTRAORDINARIA	-
ESPACIO DE AREAS COMUNES TAXIS	10.526.878,0
RECOBRO INTERNET	-
DEVOLUCIONES VENTAS GRAVADAS	-

TOTAL ACTIVIDADES DE SERVICIOS	756.524.900,33
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	924.777.730,82

INGRESOS OPERACIONALES TOTALES	924.777.730,82
---------------------------------------	-----------------------

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

	2026
GASTOS DE ADMINISTRACION	VALOR
GASTOS DEL PERSONAL	276.428.434,38
HONORARIOS	26.797.530,00
IMPUESTOS	34.419.643,97
ARRENDAMIENTOS	104.087.437,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	3.047.900,00
SEGUROS	14.187.968,00
OTROS	-
SERVICIOS	253.809.629,00
GASTOS LEGALES	19.992,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	31.024.365,00
ADECUACION E INSTALACION	7.254.788,00
DEPRECIACIONES	440.079,00
AMORTIZACIONES	2.297.718,00
DIVERSOS	16.334.284,00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	770.149.768,35

NOTA 13 - GASTOS DE VENTAS

	VALOR
GASTOS DE VENTAS	
GASTO DE PERSONAL	31.342.240,14
SEGUROS	648.633,00
SERVICIOS	32.582.521,00
GASTOS NO OPERACIONALES DE VENTAS	-
TOTAL GASTOS DE VENTAS	64.573.394,14

TOTAL GASTOS OPERACIONALES	834.723.162,49
-----------------------------------	-----------------------

NOTA 14 - INGRESOS NO OPERACIONALES

	2026
INGRESOS NO OPERACIONALES	VALOR
INTERESES	1.322.013,59
DESCUENTOS COMERCIALES	-
RECUPERACION -CORREOS	-
RECUPERACIONES-SEGURO	-
SINIESTRO	-
INDEMNIZACION POR SINIESTROS	-
RECUPERACION DE INCAPACIDADES	466.914,00
RETIRO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	-
INTERESES BANCARIOS	-
RECUP. SANCION MIN. TRABAJO	-
REINTEGRO DE PROVISIONES	-
SINIESTROS	-
INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	-
APROVECHAMIENTOS	81,63
EVENTOS	-
SERVICIO FUMIGACION	-
CANJE -BONOS TAXI	-
VERTIMIENTO DE AGUAS	-
REPUESTO DE PAPEL	105.000,00
CANCHA DE FUTBOL	-
LIMPIEZA DE EXTRACTORES	-
INGRESOS POR TRABAJOS REALIZADO	-
VENTA DE RECICLAJE	226.500,00
AJUSTE AL PESO	4.757,05
DEVOLUCION EN INGRESOS NO OPERACIONALES	-
DETERIORO DE CARTERA	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	2.125.266,27

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 FINANCIEROS	
GASTOS BANCARIOS	22.990,00
COMISIONES	2.962.412,00
IMPTO. 4 X MIL	630.307,00
INTERESES	3.181.221,00
INTERESES BANCARIOS OBRA	1.138.772,99
DESCUENTO COMERCIAL	0,00
AJUSTE AL PESO	4.919,90
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	7.940.622,89

NOTA 16 - OTROS GASTOS

RETIRO DE CARTERA	-
RETIRO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-
GASTOS SINIESTRO-INCEMDIO	-
AJUSTES A SALDOS PPYE DE PERIODO ANT	-
DESCUENTOS COMERCIALES	-
COSTAS Y PROCESOS JUDICIALES	-
COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	47.450,00
IMPUESTOS ASUMIDOS	-
SOBRETASA 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	-
	47.450,00
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	7.988.072,89
NOTA 17 - IMPUESTO DE RENTA	2.229.194,45
CALCULO DE PROVISION IMPUESTO DE RENTA 2025	2.229.194,45
<hr/>	
TOTAL INGRESOS	926.902.997,09
<hr/>	
TOTAL GASTOS	844.940.429,83
<hr/>	
UTILIDAD O PERDIDA NETA	81.962.567,26
<hr/>	