

ESTACION DE SERVICIOS LAS CEIBAS CALI SAS EN PROCESO DE REORGANIZACION


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(cifras expresadas en miles pesos colombianos)

Año Terminado
a Diciembre 31 de:

ACTIVO	NOTA	2.023	2.022
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	193.688	87.301
Inversiones	4	6.228	10.116
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas a cobrar	5	1.443.472	1.086.565
Anticipo de impuestos corrientes	6	26.941	31.142
Inventarios	7	322.851	108.812
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.993.182	1.323.936
NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo, neto	8	4.940.024	4.951.105
Activos por impuestos diferidos	9	123.706	123.706
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		5.063.730	5.074.811
TOTAL ACTIVO		7.056.912	6.398.747
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores	11	394.950	123.206
Ctas por pagar comerciales y otras ctas por pagar	11	76.630	39.545
Impuestos corrientes por pagar	12	-18.668	-913
Beneficios a empleados	13	75.039	69.346
Provisiones	13	4.123	36.789
Otros pasivos no financieros	14	49.834	13.239
TOTAL PASIVO CORRIENTE		581.908	281.212
PASIVO NO CORRIENTE			
Pasivos financieros	10	752.166	751.587
Proveedores 4 Clase	11	859.131	859.131
Otras Cuentas por pagar	11	797.477	797.477
Impuestos corrientes por pagar 1 Clase	12	141.150	141.150
Beneficios a empleados 1 Clase	13	63.335	63.335
Pasivos por impuestos diferidos		270.266	270.266
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		2.883.525	2.882.946
TOTAL PASIVO		3.465.432	3.164.158
PATRIMONIO			
Capital emitidos	15	275.000	275.000
Reservas	16	51.675	51.675
Resultados del ejercicio	17	356.890	-223.503
Resultados acumulados	18	-1.002.808	-779.305
Revalorización PPYE	19	2.455.767	2.455.767
Adopción por primera vez	20	1.454.955	1.454.955
TOTAL PATRIMONIO		3.591.479	3.234.589
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		7.056.912	6.398.747

Las notas adjuntas son parte integral de este estado financiero.


RICARDO MARTINEZ ERAZO
Representate Legal


LUDIVIA FERNANDEZ VALDES
TP 173449-T
Contador


HERMES J PORTILLO P
TP 37969-T
Revisor Fiscal

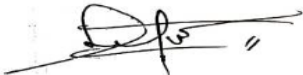
ESTACION DE SERVICIOS LAS CEIBAS CALI SAS EN PROCESO DE REORGANIZACION

**Estado de Resultado Integral
Clasificación de Gastos por Función
A Diciembre 31 de 2023
(cifras expresadas en miles pesos colombianos)**

DESCRIPCION	Nota	2.023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	21	7.764.289	5.309.582
Costo de ventas	22	6.888.429	4.746.754
Ganancia (Pérdida) Bruta		875.860	562.828
Otros Ingresos	23	473.383	382.332
Costos de distribución	24	750.873	739.408
Gastos de administración	25	77.526	154.659
Otros gastos	26	149.912	261.414
Ingreso financieros	27	8.594	22.818
Costos financieros	28	19.297	8.574
Ganancia (Pérdida) antes de impuestos		360.228	-196.077
Impuesto a las ganancias	15	3.338	27.426
Ganancia (Pérdida) del año		356.890	-223.503

Las notas que acompañan estos estados contables forman parte integrante de los mismos.


RICARDO MARTINEZ ERAZO
 Representante Legal


LUDIVIA FERNANDEZ VALDES
 TP 173449-T
 Contador


HERMES J PORTILLO P
 TP 37969-T
 Revisor Fiscal

ESTACION DE SERVICIOS LAS CEIBAS CALI SAS EN PROCESO DE REORGANIZACION

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

(cifras expresadas en miles pesos colombianos)

	Año terminado a 31 de Diciembre	Año terminado a	
		2.023	2.022
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:	NOTA		
Utilidad del ejercicio		356.890	22.538
Ajustes a los resultados que no requirieron de la utilización del efectivo:			
Gasto por depreciación		11.124	44.497
Amortización de intangibles			0
Utilidad en venta de intangibles- marcas			0
Utilidad en venta de inversiones			0
Provision de inversiones por desvalorización			0
Ingreso de ejercicios anteriores			0
			0
Utilidad neta antes de los cambios en el capital de trabajo		368.014	67.035
Cambios en Partidas Operacionales:			
Disminución (Incremento) Inversiones	4	3.888	
Disminución (Incremento) Ctas por cobrar comerciales y otras ctas por cobrar	5	-379.111	701.593
Disminución (Incremento) Anticipo Imptos	6	-4.200	-13.396
Disminución (Incremento) Inventarios	7	214.040	-45.526
Aumento (Disminución) Pasivos financieros	10	579	-703.644
Aumento (Disminución) Ctas por pagar comerciales y otras ctas por pagar	11	-37.085	-19.136
Aumento (Disminución) Impuestos corrientes por pagar	12	-17.755	-14.329
Aumento (Disminución) Beneficios a empleados	13	5.693	-27.115
Aumento (Disminución) Otros pasivos no financieros	14	-36.594	-12.556
Efectivo neto provisto por actividades de operación		117.468	-67.075
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION:			
Venta (Adquisición) Inversiones Temporales			0
Adquisición Propiedad Planta y Equipo		-11.081	2.950
Efectivo neto usado por actividades de inversión		-11.081	2.950
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION:			
Pagos Obligaciones Financieras	10	0	0
Efectivo neto provisto por actividades de financiación		0	0
Incremento (Disminución) neta del efectivo		106.387	-64.125
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año		87.301	151.426
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		193.688	87.301

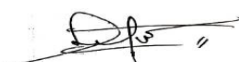
Las notas adjuntas son parte integral de este estado financiero.



RICARDO MARTINEZ ERAZO
Representante Legal



HERMES J PORTILLO P
TP 37969-T
Revisor Fiscal





LUDIVIA FERNANDEZ VALDES
TP 173449-T
Contador

ESTACION DE SERVICIOS LAS CEIBAS CALI SAS EN PROCESO DE REORGANIZACION

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Expresado en miles pesos colombianos)

Concepto	Capital Social	Reservas	Resultados del Ejercicio	Resultados de ejercicios Anteriores	Revalorizacion PPYE	Adopcion por primera vez	Total Movimientos
Saldo a Diciembre 31 de 2022	275.000	51.675	-223.503	-779.305	2.455.767	1.454.955	3.234.589
Resultados del ejercicio	0	0	580.394	0	0	0	580.394
Resultados de ejercicios anteriores	0	0		-223.504	0	0	-223.504
Revalorizacion PPYE	0	0	0	0	0	0	0
Saldo a Diciembre 31 de 2023	275.000	51.675	356.891	-1.002.809	2.455.767	1.454.955	3.591.479
Las notas adjuntas son parte integral de este estado financiero.					2.232.264.082		
 RICARDO MARTINEZ ERAZO Representante Legal	 LUDIVIA FERNANDEZ VALDES TP 173449-T Contador	HERMES J PORTILLO P TP 37969-T Revisor Fiscal					

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo al corte del 31 de Diciembre, es el siguiente:

Cuenta	2.023	2.022
Caja	105.070	38.899
Bancos Cuenta Corriente	39.025	15.780
Bancos Cuenta de Ahorro	27.289	10.317
Efectivo restringido	22.305	22.305
Total	193.688	87.301

El siguiente es el detalle de las cuentas que conforman el efectivo y el equivalente al efectivo:

Cuentas Corrientes:	39.025	15.780
Bco Davivienda 015669999	5.646	5.631
Bco Occidente 01805	2.409	409
Bco BBVA 421014242	528	28
Bco Bancolombia Cta 060407738	12.675	1.675
Banco de Occidenta Cta	17.766	8.037
Cuentas de Ahorro:	27.289	10.317
Bco Bancolombia Cta Ahorro	1.401	1
Bco Davivienda Cta Ahorro	25.628	10.056
Bco Occidente Cta Ahorro 021	220	220
Bco Occidente Cta Ahorro	40	40
Total	22.305	22.305
Efectivo restringido-Bco Occidente	22.305	22.305

Al corte del mes de Diciembre, se evidencia un saldo en el efectivo restringido a causa de un embargo de la cuenta corriente emitido por el Banco de Occidente.

INVERSIONES

total inversiones	2.023	2.022
	6.228	10.116

3,8880

NOTA 5.- CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del año el saldo de los deudores está constituido en su mayoría por la cuenta por cobrar a los accionistas. El detalle de la cuenta al 31 de Diciembre es el siguiente:

Cuenta	2023	2022
Clientes a)	152.424	41.967
Cuentas por cobrar a vinculados b)	120	0
Cuentas por Cobrar Comerciales	321.979	133.084
Cuenta por cobrar a los accionistas - Ricardo Martinez	600	0
Anticipos y avances c)	882.573	849.387
Depositos	19.243	12.197
Ingresos por cobrar d)	36.801	13.097
Cuentas por cobrar a trabajadores	2.529	13.609
Deudores Varios e)	27.204	23.224
Total	1.443.472	1.086.565
		0

El siguiente es el detalle de los rubros que conforman las cuentas por cobrar mas significativos:

(a) Clientes	152.424	41.967
ARIAS ESCOBAR HAROLD	5.689	0
COMERCIAL AVANADE	1.503	0
ORGANIZACIÓN TERPEL	34.575	12.034
BELLO VALDES LUIS	7.775	7.775
VILLALBA ORTIZ MARIA	2.004	2.004
EDS LA NUEVA HERRADURA	4.000	560
FERNANDEZ VALDES LUDIVI	629	297
MARTINEZ ERAZO RICARDO	32.852	0
GONZALEZ QUIJANO BLANCA	441	25

GASES Y VENTILACION	-2.327	0
SUMINISTRAMOS Y CONTRAT	1.650	-100
MARTINEZ GONZALEZ CAROL	14.271	14.152
MUÑOZ FEDERICO	75	75
FONDO DE PROTECCION	0	1.200
GARZON GUZMAN ALEJANDRO	-619	-600
CAMHG SAS	49.906	4.545

(b) Cuentas por cobrar a vinculados

	120	0
--	------------	----------

ORTIZ ORTIZ LEONAR	120	0
--------------------	-----	---

El siguiente es el detalle de los rubros que conforman los anticipos y avances mas significativos:

	0	0
	882.573	849.387

(c) Anticipos y avances

CAROLINA MARTINEZ GONZALEZ	836.156	687.281
FACTURA TECH COLOMBIA	246	246
LUBRIKARS SAS	882	882
PETROLEOS DEL MILENIO CI S	30.045	30.305
CUANTIAS MENORES	20	20
TRANSPORTE MARTIGONZA	3.603	109.828
GRAJALES HERRERA LUZ DA	582	7.152
AGUDELO BOTINA EDUARDO	150	0
CLAVIJO GOMEZ HAROLD	100	100
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS	393	393
CUACIALPUD	7.500	7.500
DETECTO DE COLOMBIA	-233	-233
ELEDRA SAS	1.000	1.380
ESTACION DE SERVICIOS L	2.060	1.169
GA Y GS SAS	70	3.365
GOMEZ VELASQUEZ	60	0
GARCIA SALAZAR EVER	152	152
GAVIRIA MUELAS VANESSA	0	75
HURTADO ANGULO FABIAN	450	0
ICONTEC CALI	503	503
LEGAL CORP ABOGADOS	5.000	5.000
M BARRAGAN LTDA	100	100
MAYORGA Y ALZATE	266	266
MORA DIGITAL	30	30
SALAZAR ARANGO FABIO	1.600	0
OCUMED	139	139
QUINTERO HAMMED ENRIQUE	1.100	0
RENGIHO MERA CARLOS	324	324
ORTIZ ORTIZ LEONAR	79	0
TORRES QUINTERO HAROLD	100	0
VASQUEZ JOSE	408	0
RESTREPO AGUDELO HECTOR	3.000	0
SODICOM	540	562
BANCOLOMBIA	17	0
VALENCIA CARLOS	2.440	0
FINESA	934	0
GIRALDO HOYOS RICARDO	680	0
GONZALEZ QUIJANO BLANCA	60	0
MULTI STORE GROUP SAS	4.428	0

(d) Ingresos por cobrar

	36.801	13.097
TERPEL	4.416	0
BANCO DAVIVIENDA		5.303
FIDUOCCIDENTE	-41.321	
BANCO DE OCCIDENTE	2.361	1.451
BUITRAGO GOMEZ HUGO FER		46
ESTACION DE SERVICIOS L	71.345	6.297

(e) Deudores varios

	27.204	23.224
BANCOLOMBIA	1.191	1.191
COLMENA	1.084	1.084
COMERCIALIZADORA NACIO	52	0
FACTURA TECH	10	10
MARTINEZ GONZALEZ FERNANDO	44	44
FONDO DE PROTECCION	15	0
COOMEVA EPS	9.990	9.990
EPS COMFENALCO VALLE	28	28

EPS SANITAS	1.997	1.881
NUEVA EPS NUEVA EMPRESA PR	273	273
SERVICIOS OCCIDENTAL DE SA	571	571
REDEBAN	100	0
SURA EPS	10.938	7.512
SALUD TOTAL	306	151
ELECDRA SAS	8	8
SEGUROS GENERALES	-222	-222
SERVICIOS GENERALES	293	293
GA Y GS SAS	152	152
MARTINEZ ERAZO RICARDO	49	49
EMSSANAR ASO MUTUAL	328	212

NOTA 6.- IMPUESTOS CORRIENTES

La cuenta de anticipo de impuestos corresponde a retenciones en la fuente practicadas por clientes que serán descontadas al Impuesto de renta al 31 de Diciembre:

Cuenta	2.023	2.022
Anticipo de impuesto de renta	17.127	12.748
Autorrenta especial	7.814	312
Anticipo de Industria y Comercio	0	151
Retención en la fuente	2.000	17.931
Total	26.941	31.142

NOTA 7.- INVENTARIOS

El valor de los inventarios se encuentra distribuido de la siguiente manera:

Cuenta	2.023	2.022
Mercancías no fabricadas por empresa	322.851	108.812
Total	322.851	108.812

(a) Comprende la compra del combustible (gasolina corriente, gasolina extra, biodiesel) y lubricantes.

Los inventarios se miden al costo promedio, y se presentan en el siguiente detalle:

Cuenta	2.023	2.022
ACPM	31.168	14.274
Gasolina Corriente	280.296	65.731
Gasolina Extra	254	18.050
Aceites y Lubricantes No Gravados	5.920	8.764
Aceites y Lubricantes Gravados	5.213	1.993

NOTA 8- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle del valor en libros de la propiedad, planta y equipo al 31 de Diciembre de:

Cuenta	2.023	2.022	DEP 2022	DEP 2023
Terrenos	3.305.797	3.305.797	0	0
Construcciones y edificaciones	1.562.657	1.562.657	24180	29137
Maquinaria y equipo	262.366	262.366	17367	21367
Equipo de oficina	24.213	24.213	1,950	3,031
Equipo de computo y comunicación	16.599	16.556	1000	2000
Flota y equipo de transporte	2.000	2.000	44.497,000	55,535
Depreciación acumulada	-233.607	-222.483		11.081.242
Total	4.940.024	4.951.105	11.081.242	41.546.564

NOTA 9.- IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO

El saldo de esta cuenta al corte del 31 de Diciembre, es el siguiente:

Cuenta	2.023	2.022
Activos por impuestos diferidos	123.706	123.706
Total	123.706	123.706

Cuenta	2.023	2.022
Pasivos por impuestos diferidos	270.266	270.266
Total	270.266	270.266

Al corte del año 2023, se evidencia que periodo a periodo no se tiene algun rubro o partida representativa que genere la medicion de este concepto.

NOTA 10.- PASIVOS FINANCIEROS

El saldo de la cuenta al corte del 31 de Diciembre, es el siguiente:

Cuenta	2.023	2.022
Bancos Nacionales	752.166	751.587
Total	752.166	751.587

BANCOS NACIONALES - DENTRO DEL ACUERDO Acreedores sin preferencia de quinta clase

En esta cuenta se encuentran las obligaciones correspondientes a creditos bancarios y/o tarjetas de credito, el saldo de esta cuenta se detalla asi:

BANCO BBVA	114.285	114.285
BANCO DAVIVIENDA	36.664	36.664
BANCO DE OCCIDENT	389.303	389.303
BANCOLOMBIA	62.695	62.695
CENTRAL DE INVERSI	20.240	20.240
FONDO NACIONAL DE	52.517	52.517

TARJETA DE CREDITO

Banco de Occidente-Intereses de Mora	76.463	75.883
--------------------------------------	--------	--------

total	752.166	751.587
--------------	----------------	----------------

NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar al corte del 31 de Diciembre, es el siguiente:

Cuenta	2.023	2.022
Proveedores nacionales a)	394.950	123.206
Costos y gastos por pagar b)	859.131	859.131
Total	1.254.081	982.337

Nota (a)

Proveedores

El siguiente es el detalle de este rubro al 31 de Diciembre de:

Proveedores por pagar - Operación corriente	2023	2022
Tercero	394.950	123.206
DISTRIBUCIONES LATORRE		0
AGUIRRE ZAPATA EN C	7.772	10.585
DISTRICOL LTDA		0
LUBRIFIL DE OCCIDENTE SAS	2.332	3.674
LUBRICO		0
ORGANIZACION TERPEL S A	5.141	0
LUBRIKARS SAS	7	7
PATINO OCAMPO FABIAN	40	40
PETROLEOS DEL MILENIO CI S	375.411	106.710
DROGUERIA VILLACOLOMBIA	14	0
PRODUCTOS Y SERVICIOS R	155	0
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	2.351	0
SINDTEC COLOMBIA SAS	179	0
QUIMICOS LA DIEZ MORALE	45	0
TRANSPORTE MARTIGONZA	129	129
DIDECOL VALLE SAS	274	100
FIDELITY NETWORKS SAS	51	0
GOMEZ VELASQUEZ SAS	60	1.162

INVERSIONES MERPES SA	779	797
AG TEX GROUP SAS	163	0
BODEGA ILUSION SAS	48	0

Proveedores por pagar - Dentro del Acuerdo

Tercero	859.131	859.131
LUBRICO SA	3.216	3.216
LUBRIFIL DE OCCIDENTE SAS	860	860
LUBRIKARS SAS	1.101	1.101
PETROLEOS DEL MILENIO CI S	853.954	853.954
GRAN TOTAL PROVEEDORES	1.254.081	982.337

Nota (b)

Costos y Gastos por pagar

El siguiente es el detalle de este rubro al 31 de Diciembre	76.630	39.545
---	---------------	---------------

Costos y Gastos por pagar - Operación corriente

Costos y Gastos Por pagar Operación Corriente		
A COMPAÑIA VINCULADAS	8.000	-22.178
LEGALES	11.197	2.219
HONORARIOS	12.942	7.500
SERVICIOS GENERALES	3.871	5.599
SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	254	310
SERVICIOS DE TRANSPORTE	2.795	4.741
SERVICIOS PUBLICOS	7.048	8.062
SEGUROS	702	3.420
ACREEDORES OFICIALES	-52	-52
RETENCION EN LA FUENTE	637	-1
IMPUESTO DE INDUSTRIA	141	141
RETENCIONES Y APORTES	0	2.764
ACREEDORES VARIOS	0	4.175
OTROS	29.096	22.844
Total	76.630	39.545

0

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR DENTRO DEL ACUE	1.330.711	1.021.881
--	------------------	------------------

Costos y gastos por pagar - Dentro del Acuerdo

sin preferencia de quinta clase Punto 2,7 del acuerdo aprobado

Tercero	797.477	797.477
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	58	58
DRANGUET RODRIGUEZ JIMMY	3.000	3.000
FERNANDEZ LUDIVIA	1.000	1.000
GENA GROUP SAS	11.959	11.959
GOMEZ RICHARD	800	800
GONZALEZ QUIJANO NUBIA	1.000	1.000
GRAJALES HERRERA LUZ	60.000	60.000
INCOCREDITO	95	95
M BARRAGAN LTDA	140	140
MARTINEZ ERAZO BILMA	47	47
MARTINEZ ERAZO RICARDO	501.938	501.938
MARTINEZ GONZALEZ CAROLINA	145.949	145.949
MAYORGA Y ALZATE ASOCIADOS	766	766
OCUMED MEDICINA OCUPACIONAL	139	139
ORGANIZACIÓN TERPEL	300	300
RODRIGUEZ VASQUEZ ALFREDO	0	0
SO LINUX SAS	2.200	2.200
SODICOM FENDIPETROLEO	540	540
TRANSPORTES MARTIGONZA	67.439	67.439
ALARMAR LIMITADA	108	108

GRAN TOTAL NOTA 11	2.128.188	1.819.358
---------------------------	------------------	------------------

NOTA 12.- IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

El siguiente es el saldo de este rubro, al corte del 31 de Diciembre de:

Cuenta	2023	2022
Hacienda dentro del acuerdo	141.150	141.150
Retencion en la fuente		0
Retencion de industria y comercio		0
De industria y comercio		0
Impuestos a las ventas	5.359	-913
Impuestos a la Propiedad Raiz	-24.027	0
renta		0
prov de imptos		36.789
Total	122.482	177.026

Impuesto - Dentro del Acuerdo No Corriente	141.150	141.150
Secretaria de Hacienda	141.150	141.150

Impuestos Operacionales Dentro de la operación	-18.668	35.876
Retencion en la fuente		0
Retencion de industria y comercio		0
De industria y comercio		0
Impuestos a las ventas	5.359	-913
Impuestos a la Propiedad Raiz	-24.027	0
prov imptos		36.789
renta		0

NOTA 13.- BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

A la fecha de corte, los beneficios a los empleados a corto se plazo se encuentran conformados por el concepto de cesantías, intereses de cesantías y vacaciones consolidadas:

Cuenta	2.023	2.022
Salarios por pagar	7.234	4.809
Cesantías consolidadas	40.629	37.301
Intereses sobre cesantías	4.169	3.517
Prima de servicios	-7.147	-482
Vacaciones consolidadas	30.154	24.201
Para obligaciones laborales	1.753	-808
Otras provisiones	2.370	0
Total	79.162	68.538
	0	

Detalle Salarios por pagar:

Concepto	2023	2022
Salarios por pagar - Operación corriente	79.162	68.538
Salarios por pagar - Dentro del Acuerdo	63.335	63.335
Total	142.497	131.874

NOTA 14.- OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

El siguiente es el saldo de este rubro, al corte del 31 de Diciembre de:

Cuenta	2.023	2.022
Anticipos de Clientes		
Otros ingresos - Anticipos Comisiones - Organización	46.787	13.239
Terpel		
BIG PASS	27	0
FOPTICAL SAS	530	0
GASES Y VENTILACION SAS	490	0
ARIAS ESCOBAR HAROLD	2.000	0
Total	49.834	13.239

NOTA 15.- CAPITAL EMITIDO

El saldo de Patrimonio al corte del 31 de Diciembre, es el siguiente:

Cuenta	2.023	2.022
Capital suscrito y Pagado	275.000	275.000
Total	275.000	275.000

El valor nominal de la accion es de \$1.000

NOTA 16.- RESERVAS

De acuerdo con disposiciones legales vigentes por lo menos el 10% de la utilidad neta de cada año debe apropiarse para reserva legal hasta cuando el saldo de esta cuenta sea igual al 50% del capital pagado. Esta reserva no es distribuible antes de la liquidacion de la sociedad, pero si debe ser utilizada para absorber perdidas anuales, las cuales se detallan asi:

Cuenta	2.023	2.022
	51.675	51.675
Total	51.675	51.675

NOTA 17.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Registra el saldo de la diferencia entre los ingresos y costos y gastos al corte, registrados en las cuentas de perdidas y ganancias del ejercicio.

NOTA 18.- RESULTADOS DEL EJERCICIO ACUMULADOS

Registra el saldo de los resultados acumulados, obtenidos en el desarrollo de la actividad comercial del negocio.

NOTA 19.- REVALORIZACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Registra el saldo de la medicion objetiva de los activos fijos que han cambiado en el tiempo como resultado de las fluctuaciones al valor de mercado.

NOTA 20.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Registra el saldo de las estimaciones realizadas al nuevo modelo contable internancional.

NOTA 21.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de las actividades ordinarias corresponden a la ventas de combustibles y prestación del servicio de transportes al corte al 31 de Diciembre de:

Cuenta	2.023	2.022	
Venta de Combustibles	7.686.222	5.222.040	7.665.125
Ventas de Lubricantes	99.164	97.581	99.164
Actividad financiera	0	75	
Otras ventas	0	0	
Devoluciones en ventas	-21.097	-10.115	
Total ventas Brutas	7.764.289	5.309.582	

0

NOTA 22.- COSTO DE VENTAS

Corresponde a los costos en que incurre la Sociedad para la venta de combustibles y lubricantes como también en la prestación del servicio de alquiler, estos están conformados así:

Cuenta	2.023	2.022
Flete	15.765	21.896
Lubricantes	74.282	71.691
Acpm	566.492	541.437
Gasolina Corriente	6.123.232	3.972.530
Gasolina extra	101.904	161.444
Mantenimiento y recargo	1.332	3.178
Otros Costos	5.422	-25.423
Total	6.888.429	4.746.754

NOTA 23.- OTROS INGRESOS

Se presenta el siguiente valor en libros al corte del 31 de Diciembre de:

Cuenta	2023	2022
Otras Ventas	1.361	2.319
Servicios	-13	0
Arrendamiento	106.906	90.925
Comisiones	215.497	281.143
Recuperaciones	23.492	5.903
Diversos	126.140	2.042
Total	473.383	382.332
	0	0

Acontinuacion se detalla Otros Ingresos Diversos

	2.023	2.022
Aprovechamientos	126.097	645
Ajuste al Peso	43	197
Auxilio	0	1.200
Total	126.140	2.042

NOTA 24.- COSTOS DE DISTRIBUCION

El valor de los gastos de ventas se detallan de la siguiente forma al corte del 31 de Diciembre de:

Cuenta	2023	2022
Gastos de personal a)	474.676	448.014
Honorarios	59.966	63.343
Impuestos	31.997	25.759
Contribuciones y afiliaciones	4.560	4.026
Seguros	11.815	2.902
Servicios b)	117.016	117.972
Gastos legales	3.696	8.109
Mantenimiento y reparaciones	7.316	27.128
Adecuaciones e instalaciones	11.218	15.006
Gastos de viaje	92	0
Amortizaciones	113	0
Diversos	28.408	27.150
Total	750.873	739.408

(a) Gasto de Personal

	2023	2022
SUELDOS	301.540	263.331
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	29.200	25.609
RECARGO	29	0
INCAPACIDADES	2.473	2.598
AUXILIO DE TRANSPORTE	23.340	19.517
CESANTIAS	24.507	32.095
INTERESES SOBRE CESANTIAS	2.742	2.900
PRIMA DE SERVICIOS	24.891	25.881
VACACIONES	11.964	15.672
VIATICO	0	893

297.969.910

AUXILIOS	0	2.900
CAPACITACION AL PERSONAL	713	0
BONIFICACIONES EXTR	700	0
DOTACION Y SUMINISTRO A T	5.197	7.547
APORTES ADMINIST RIESGOS	6.193	5.839
APORTES A EPS	-61	20
GASTOS MEDICOS	43	733
APORTES FONDOS DE PENSION	30.437	29.388
APORTES CAJAS DE COMPENSA	9.645	9.327
VISITA DOMICILIARIA	515	937
OTROS	606	2.827
Total	474.676	448.014

439.789

(b) Servicios	2023	2022
ASEO Y VIGILANCIA	37.499	35.157
ASISTENCIA TECNICA	1.427	8.438
PROCESAMIENTO ELECTR	7.733	4.882
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLAD	15.555	23.667
ENERGIA ELECTRICA	42.293	19.871
TELEFONO	419	783
CELULAR	1.185	688
CORREO, PORTES Y TELEGRAM	57	28
TRANSPORTE, FLETES Y ACAR	320	138
PUBLICIDAD,PROPAGANDA Y P	237	3.861
FAX T TELEX	0	18
SERVICIO DE MONITOREO	481	1.338
OTROS	9.810	19.103
Total	117.016	117.972

NOTA 25.- GASTOS DE ADMINISTRACION

El valor de los gastos administrativos se detallan de la siguiente forma al corte del 31 de Diciembre de:

Cuenta		2023	2022
Gastos de personal	a)	32.905	34.639
Honorarios	b)	5.500	14.675
Impuestos		1	20.319
Seguros		0	5.721
Servicios	c)	4.554	3.671
Gastos legales		4.850	1.125
Mantenimiento y reparaciones		176	0
Adecuacion e Instalacion		1.108	0
Depreciaciones		11.124	44.497
Diversos	d)	17.308	30.012
Total		77.526	154.659

(a) Gasto de Personal	2023	2022
SUELDOS	5	728
HORAS EXTRAS	1.093	71
AUXILIO DE TRANSPORTE	0	59
CESANTIAS	6.858	9.346
INTERESES SOBRE CESANTIAS	716	846
PRIMA DE SERVICIOS	6.802	7.041
VACACIONES	3.391	4.413
BONIFICACION	760	0
DOTACION Y SUMINISTRO A T	396	0
CAPACITACION AL PERSONAL	260	0
SEGUROS		797
APORTES ADMINIST RIESGOS	1.619	1.487
APORTES ENTIDADES PROMOTO	-9	3
APORTES FONDOS DE PENSION	8.199	7.397
GASTOS MEDICO	83	0
APORTES CAJAS DE COMPENSA	2.732	2.453
Total	32.905	34.639

(b) Honorarios	2023	2022
REVISORIA FISCAL	0	2.100

ASESORIA JURIDICA	5.000	5.000
ASESORIA FINANCIERA	500	7.575
Total	5.500	14.675

	2023	2022
(c) Servicios		
ASEO Y VIGILANCIA	1.170	0
ASISTENCIA TECNICA	189	0
ENERGIA ELECTRICA	0	-1.943
TELEFONO	79	71
INTERNET	866	229
OTROS	2.250	5.315
Total	4.554	3.671

	2023	2022
(d) Diversos		
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFET	403	0
UTILES, PAPELERIA Y FOTOC	637	0
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTE	16.250	30.000
COMISIONES	0	12
CASINO Y RESTAURANTE	15	0
OTROS	4	0
Total	17.308	30.012

NOTA 26.- OTROS GASTOS

El valor de los otros gastos se detallan de la siguiente forma al corte del 31 de Diciembre de:

Cuenta	2.023	2.022
Gastos extraordinarios	2.506	18.069
Gastos diversos	147.406	243.345
Total	149.912	261.414

NOTA 27.- INGRESOS FINANCIEROS

El valor de los ingresos financieros se detallan de la siguiente forma al corte del 31 de Diciembre de:

Cuenta	2023	2022
Intereses	0	509
Descuentos comerciales	-50	0
Usufructo Gazel	209	16
	8.434	22.293
TOTAL	8.594	22.818

NOTA 28.- COSTOS FINANCIEROS

El valor de los costos financieros se detallan de la siguiente forma al corte del 31 de Diciembre de:

Cuenta	2023	2022
Gastos bancarios	4.160	3.924
Comisiones	1.097	37
Descuentos comerciales condicionados	983	0
Cuota de manejo	769	363
4*1000	2.373	3.149
Intereses	2.612	170
Intereses de Mora	7.103	145
Otros	199	786
Total	19.297	8.574