

NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo efectivo y equivalente de efectivo es el siguiente:

Cuenta	2024	2023
Caja	91.740	524.530
Bancos	-39.970	14.832
Cuentas de ahorro	42.235	62.771
Total	94.005	602.133

En la cuenta de Bancos se encuentran los correspondientes saldos detallados así:

Saldos		-39.970	14.832
	BANCO DE OCCIDENTE	-39.970	14.832

NOTA 7. INVERSIONES

Comprende las cuentas que registran las inversiones en acciones, cuotas o partes de interés social, títulos valores, papeles comerciales o cualquier otro documento negociable adquirido por económico con carácter temporal o permanente, con la finalidad de mantener una reserva secundaria de liquidez, establecer relaciones económicas con otras entidades o para cumplir con obligaciones legales o reglamentarias.

Las inversiones representadas en acciones y en cuotas o partes de interés social, se registrarán por su costo histórico.

El saldo inversiones es el siguiente:

Cuenta	2024	2023
Inversiones De Acciones	275.000	275.000
Total	275.000	275.000

Las acciones se encuentran distribuidas así:

Empresa	Acciones	Valor Nominal	% Participación
EDS Las Ceibas Cali	100.000	\$ 2.750	100%
Total	100.000		

NOTA 8. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

Cuenta	2024	2023
Cientes	344.668	272.804
Cuentas por cobrar a clientes	3.291.236	3.164.110
cuentas por cobrar socios	11.349	5.674
Anticipos y avances	1.080.775	1.000.070
Ingresos por cobrar	16.198	18.962
Depositos	28.693	-19.653
Cuentas por cobrar a trabajadores	465	769
Deudores Varios	18.000	7.087
Total	4.791.382	4.449.823

Cuenta			
a) Clientes			
	ALCALDIA MUNICIPAL DE CALDONO	17.773	17.773
	ANAYA ANAYA MARIA	10.389	0
	CONSORCIO VERIFICACION	0	1.635
	FENDIPETROLEO	0	600
	FLOR SALAZAR JUAN	7.200	0
	MARTINEZ GONZALEZ CAROLINA	76.139	76.376
	MENESES MENDEZ SUSANA	4.768	0
	ORTEGA ROJAS CLAUDIA	0	471
	MUÑOZ MUÑOZ CARLOS	36.936	36.936
	PETROLEOS DEL MILENIO	38.721	38.721
	NUEVO CAUCA SAS	0	1.975
	MARTINEZ ERAZO RICARDO	0	567
	FONDO E PROTECCON SOLDI	1.900	1.900
	TRAMETAL LIMITADA	0	99
	ESTACION DE SERVICIO LA NUEVA HERRADURA	0	44.624
	TRANSPORTE MARTIGONZA	37.000	40.000

S.S PETROMIL	99.822	0
SILOGISTICAS SAS	970	0
ESTACION DE SERVICIO LAS CEIBAS	0	-1.923
ARISTIZABAL RAMIREZ	13.050	13.050
	344.668	272.804

B) Cuentas por cobrar a vinculados economicos

ESTACION DE SERVICIOS LAS CEIBAS	707.447	544.679
LA NUEVA HERRADURA SAS	285.108	315.108
MARTINEZ GONZALEZ CAROLINA	480.894	484.326
TMG Y CIA S EN C	450.000	450.000
LA FONTANA SAS	853.862	853.862
MARTINEZ ERAZO RICARDO	501.090	503.300
TRANSPORTES MARTIGONZA	12.835	12.835
	3.291.236	3.164.110
		0

c) ANTICIPOS

RENGIFO MERA CARLOS	3.208	3.208
ROJAS CARDENAS DAYANA A	1.500	1.500
CAMARA DE COMERCIO DEL	2.982	0
FACTURATECH	357	357
GRAJALES HERRERA LUZ	682	682
LEGAL CORP ABOGADOS SAS	28.000	28.000
CHINDICUE ARIAS MANUEL	1.514	1.514
ECOLOMBIA JUNTOS	150	150
PETROLEOS DEL MILENIO	5.023	5.023
RODRIGUEZ VASQUES ALFREDO	1.610	1.610
INGENIAMOS INTEGRAL	1.066	1.066
TRAMETAL LIMITADA	832	832
TRANSPORTE MARTIGONZA	39.543	185.543
MARTINEZ GONZALEZ CAROLINA	860.910	637.301
ORTEGA ROJAS CLAUDIA	1.497	1.497
PAREJA OSCAR	609	609
CONFECCIONES TALLER 84	1.304	1.304
BANCO DE OCCIDENTE	832	832
CONSORCIO VERIFICACION	937	937
ELECTRD	1.600	0
ESTACION DE SERVIICO LAS CEIBAS CALI SAS	55.138	55.138
DIAZ RAMIREZ LIZETH	500	500
GA Y GS SS	17.588	17.588
INSTITUTO COLOMBIANO	1.435	1.435
RICARDO MARTINEZ	6.802	10.458
S PETROMIL	832	832
BANCOLOMBIA	4.197	0
FONDO E PROTECCION SOLIDARIO	-1.300	-1.300
GESTION Y CONTACTO APOR	3.900	3.900
GONZALEZ QUIJANO BLANCA	0	-955
GRANERO A REMECIAR	47	47
INGENIERIA Y SERVICIOS	298	298
LA NUEVA HERRADURA	34.000	34.000
CAMARA DE COMERCIO	0	2.982
FINESA	3.183	3.183
	1.080.775	1.000.070

D) INGRESOS POR COBRAR

BANCO DE OCCIDENTE S.A.	-5.652	-12.140
BANCO DAVIVIENDA	2.615	13.215
BANCOLOMBIA	4.549	0
PETROLEOS DEL MILENIO SA	0	-3.917
S S PETROMIL	7.188	18.924
TRAMETAL LIMITADA	833	833
CUANTIAS MENORES	6.665	2.048
TOTAL	16.198	18.962

E) CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES

ANA SANCHEZ	465	769
TOTAL	465	769

F) Deudores varios

A I C		4.489	3.543
BANCOLOMBIA		140	0
EPS SANITAS SA		7.679	0
EMSSANAR		4.784	0
GARZON OBANDO JUAN CARL		0	0
NUEVA EMPRESA PROMOTORA		0	2.115
SURA		0	1.430
COLMENA ARP		909	0
	0	18.000	7.087

NOTA 9. ANTICIPOS DE IMPUESTOS CORRIENTES

Por concepto de retenciones corrientes, a la fecha se presenta el valor siguiente de anticipo de impuestos:

Cuenta	Nota	2024	2023
Anticipo retencion en la fuente		2.174	8.683
Otros		8.124	0
Total		10.298	8.683

Corresponde a los anticipos de impuestos generados por la retencion de clientes en fuente.

NOTA 10. INVENTARIOS

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

Cuenta	2024	2023
ACPM	87.141	56.764
Gasolina Corriente	326.592	191.278
Gasolina Extra	28.391	19.846
Aceites y Lubricantes Gravados	1.082	6.459
Aceites y Lubricantes no Gravados	6.934	238
Inventarios Hostal	58	32
Total	450.197	274.618

NOTA 11. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

Los elementos de propiedad, planta y equipo no incluyen la capitalización de costos de préstamos, debido a que han sido adquiridos y/o construidos con recursos propios o préstamos sin

El movimiento de la propiedad, planta y equipo se detalla a continuación:

Cuenta	2024	2023
Terrenos	1.325.451	1.325.451
construcciones y edificaciones	4.454.425	4.454.415
Maquinaria y equipo	910.052	910.052
Equipo de oficina	11.019	11.019
Equipo de computo y comunicación	85.067	85.067
Equipo de Hoteles y restaurantes	156.496	156.496
Flota y equipo de transporte	367.344	367.344
(-) Depreciación acumulada	-1.518.407	-1.335.710
Total	5.791.447	5.974.134

Año 2024							
Grupo de Activo Fijo	Saldo Inicial				Adiciones/ Reclasificaciones	Depreciación Acumulada	Saldo Final
Terreno	1.325.451				-		1.325.451
Construcciones y edificaciones	4.454.425					429.631	4.024.795
Maquinaria y equipo	910.052				-	491.518	418.534
Equipo de oficina	11.019					6.751	4.268
Equipo de computo y comunicación	85.067				-	57.320	27.747

Equipo de Hoteles y restaurantes	156.496				-	129.109	27.387
Flota y equipo de transporte	367.344				-	404.088	-36.744
					-	0	0
Totales	7.309.854				-	1.518.417	5.791.437

0

Año 2023							
Grupo de Activo Fijo	Saldo Inicial				Adiciones/ Reclasificaciones	Depreciación Acumulada	Saldo Final
Terreno	1.325.451				0		1.325.451
Construcciones y edificaciones	4.199.098				0	63.387	4.135.712
Maquinaria y equipo	582.374					59.578	522.796
Equipo de oficina	6.518				110	928	5.700
Equipo de computo y comunicacón	46.854					6.948	39.906
Equipo de Hoteles y restaurantes	70.423				0	15.650	54.774
Flota y equipo de transporte	-36.734				0	73.469	-110.203
Totales	6.193.983				110	219.959	5.974.134

0

NOTA 12. IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO - PASIVO

IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO

Cuenta	2024	2023
Activos por impuestos diferidos Debito	484.577	484.577
Total IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	484.577	484.577

IMPUESTO DIFERIDO PASIVO

Cuenta	2024	2023
Pasivos por impuestos diferidos Credito	6.169	6.169
Total IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	6.169	6.169

NOTA 13. PASIVOS FINANCIEROS

El siguiente rubro, evidencia los saldos con las entidades financieras, así:

Cuenta	2024	2023
Bancos Nacionales	2.703.795	2.703.795
Total	2.703.795	2.703.795

Concepto

Pasivos financieros Corrientes- Sobregiros		
Pasivos financieros No Corrientes	2.703.795	2.703.795
Total	2.703.795	2.703.795

El saldo de los Pasivos financieros a corto plazo, es como sigue:

En esta cuenta se encuentra lo correspondiente a los sobregiros bancarios, el saldo de esta cuenta se detalla así:

Sobregiros BANCO DE OCCIDENTE
BANCOLOMBIA

El saldo de los Pasivos No Corrientes, es como sigue:

Bancos Nacionales

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

	2024	2023
BANCO AV VILLAS	31.911	31.911
BANCO BBVA	50.623	50.623
BANCO COLPATRIA RED MULTIBANCA	168.660	168.660
BANCO DAVIVIENDA SA	186.303	186.303

BANCO DE BOGOTA	228.091	228.091
BANCO DE OCCIDENTE SA	1.800.655	1.800.655
BANCOLOMBIA	214.172	214.172
BANCO FALABELLA S.A.	12.541	12.541
COMPAÑIA DE FINANCIAMIENTO	4.163	4.163
CREDIVALORES CREDISERVICIOS	6.676	6.676
	2.703.795	2.703.795

Reconocimiento de las Obligaciones como Deudor Solidario

Dentro del proceso de reestructuración, se evidenció la obligatoriedad de reconocer aquellas deudas en donde figure el Sr Martínez como Deudor Solidario, hecho por el cual inicialmente se contabilizó las partidas al corte del trimestre pasado contra resultados, generando un equívoco a la hora de la presentación de la información financiera, por ende, según el marco técnico normativo interdineros que nacen de la contingencia presentada dentro del proceso de la Ley 1116 se debe mencionar e informar sin afectación a resultados.

Aquí se detallan las obligaciones correspondientes a créditos en donde el Sr Ricardo repalda las acreencias como Deudor Solidario en las sociedades: Las Ceibas SAS y Transportes Mart por este concepto, es como sigue:

EDS Las Ceibas Cali S.A.S.		2024
Entidades financieras:		
Banco		36.664
Davivienda		165.554
Banco BBVA		75.622
Bancolombia		277.840
Transportes Martigonza S.A.S.		
Entidades financieras:		
Bancolombia		180.498
		180.498

NOTA 14. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente:

Cuenta	Nota	2024	2023
Proveedores nacionales	(a)	1.458.374	1.524.617
Cuentas corrientes Comerciales VIN	(b)	3.918.109	3.943.498
Costos y gastos por pagar		271.265	157.151
Retención y aportes de nómina		2.146	3.982
Órdenes de compra		788	0
Retención en la fuente		640	-1.023
Impuesto de industria y comercio		-947	0
Impuesto a las ventas		56	0
Acreedores varios		4.068	5.319
Total		5.654.497	5.633.545

Nota (a)

Proveedores nacionales

En esta cuenta se encuentran los saldos de las cuentas por pagar a Proveedores Nacionales que se incorporaron al proceso de la Insolvencia, así como los saldos de los Proveedores que de la operación corriente del negocio, el saldo de estas cuentas se detallan así:

Proveedores dentro del proceso de Insolvencia:	2024	2023
AGROFILTER	732	732
BRAKO SAS	946	946
LUBRICO SA	552	552
LUBRIFIL DE OCCIDENTE S.A.	1.943	1.943
LUBRIKARS SAS	942	942
PETROLEOS DEL MILENIO CI SAS	1.221.181	1.221.181
RENDIMAX SAS	469	469
SURTIACEITES ESPINOSA Y CIA	1.171	1.171
	1.227.937	1.227.937
Proveedores de Operación normal del negocio:		
ARISTIZABAL ARISTIZABAL	351	287
BRAKO SAS	1.041	1.630
QUESERA	0	7
LUBRIFIL DE OCCIDENTE S.A.	3.788	4.260
ECOLOMBIA	2.182	9.064
PETROLEOS DEL MILENIO CI SAS	217.919	276.990
ZULUAGA JIMENEZ	0	15
DISCOLMOTOS	0	60
DISTRIBUIDORES DE LUB	5.156	4.096

IMCRUZ MULTISERVICIO	0	135
DIDECOL	0	137
	<u>230.438</u>	<u>296.681</u>
TOTAL PROVEEDORES	1.458.374	1.524.617

Nota (b)

Cuentas corrientes Comerciales VINCULADAS

En esta cuenta se encuentran las cuentas por pagar a compañías vinculadas y otros, el saldo de esta cuenta se detalla así:

Cuentas corrientes comerciales dentro del proceso de Insolvencia:	2024	2023
TRANSPORTES MARTIGONZA S.A.	1.599.968	1.599.968
LA FONTANA SAS	1.017.105	1.017.105
TMG Y CIA S EN C	400.359	400.359
MARTINEZ GONZALEZ CAROLINA	546.315	546.315
ALLIANZ SEGUROS S A	6.628	6.628
AMAYA DE ORTIZ MERCEDES	169	169
CHINDICUE ARIAS MANUEL	407	407
DRANGUET RODRIGUEZ JIMM	5.460	5.460
FENDIPETROLEO SUROCCIDE	278	278
FERNANDEZ VALDES LUDIVI	2.000	2.000
GENA GROUP S.A.S	22.699	22.699
INGENIAMOS INTEGRAL DEL	1.231	1.231
RAYO GOMEZ RUBEN DARIO	1.200	1.200
RODRIGUEZ VASQUEZ ALFRE	607	607
SO LINUX SAS	2.225	2.225
	<u>3.606.650</u>	<u>3.606.650</u>

Cuentas corrientes comerciales de Operación normal del negocio:	2024	2023
TRANSPORTES MARTIGONZA S.A.	0	4.517
EDS LAS CEIBAS CALI SAS	0	60.880
MARTINEZ ERAZO VILMA	2.903	2.903
MARTINEZ GUERRERO SANDRA PATRICIA	50.000	50.000
GONZALEZ QUIJANO BLANCA	0	484
PAPELERIA NACIONAL	290	290
MARTINEZ ERAZO RICARDO	108.464	15.049
PETROLEOS DEL MILENIO	97.089	0
MARTINEZ GONZALEZ CAROLINA	16.000	189.025
TMG Y CIA S EN C	0	13.700
TORRES ALIAS LEINER	36.714	0
	<u>311.459</u>	<u>336.849</u>

TOTAL CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	3.918.109	3.943.498
---	------------------	------------------

NOTA 15. IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

A la fecha de corte, Ricardo Martinez, presentaba impuestos por pagar relacionados así:

Impuestos dentro del proceso de insolvencia	2024	2023
Impuesto de Vehiculos	8.075	
	<u>8.075</u>	<u>0</u>
Impuestos dentro de la operación normal del negocio	2024	2023
Impuesto de Industria y comercio	0	-2.031
Impuesto sobre las Ventas por Pagar	3.290	3.108
Impuesto de renta	-207	-207
	<u>3.083</u>	<u>870</u>

NOTA 16. 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:

Beneficios a los empleados dentro del proceso de insolvencia	2024	2023
	0	0
Beneficios a los empleados dentro de la operación normal del negocio	2024	2023
Salarios por pagar	7.247	15.632
Cesantías consolidadas	49.964	39.032
Intereses sobre cesantías	8.091	4.165
Vacaciones consolidadas	1.089	4.504
	31.594	21.012
	97.985	84.347

NOTA 17. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES
PASIVO CONTINGENTE NIC 37

Una provision es un pasivo en el que existe insertidumjbre acerca de su cuantia o vencimiento
Un pasivo es una obligacion presente de la entidad surgida a raiz de sucesos pasados al vencimiento de la cual y para cancelarla la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios economicos

Debe reconocerse cuando se den las siguientes condiciones :

- una entidad tiene una obligacion presente (ya sea legal o implicita) como resultado de un suceso pasado
- Es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios economicos para cancelar tal obligacion y que
- puedan hacerse una estimacion Fiable de la obligacion
- Si estas condiciones no se cumplen no se debe de reconocer

Teniendo en cuenta la norma Nic 37 se procede a reconocer el pasivo contingente de la demanda efectuada al Sr. Ricardo Martinez Erazo, por el sr Edelmo Esteban de la Cruz, de la demanda del Juzgado 4 civil circuito de Pasto

A la fecha de corte, Ricardo Martinez provisiono pasivos para obligaciones laborales e impuestos discriminados asi:

Cuenta	2024	2023
Juzgado 4 Civil Circuito de Pasto (Edelmo Esteban de La Cruz)	210.155	210.155
Total	210.155	210.155

Pasivos estimados y provisiones dentro del proceso de insolvencia	210.155	210.143
EDELMO ESTEBAN DE LA CRUZ	210.143	210.143

Pasivos estimados y provisiones dentro de la operación normal del negocio	19.769	21.754
Fiscales	20.000	0
Laborales	-231	21.754

NOTA 18. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

El saldo de la cuenta es el siguiente:

Cuenta	2024	2023
Anticipo de Clientes	96.723	43.845
Total	96.723	43.845

Otros Pasivos dentro del proceso de insolvencia		
GRANDES Y MODERNAS CONSTRUCCIONES	8.000	8.000
TRANSPORTES E INVERSIONES RYG SAS	12.000	12.000
	20.000	20.000

Pasivos estimados y provisiones dentro de la operación normal del negocio		
JULIO CESAR LARA SILVA		0
SANCHEZ TOBAR ANA MIRYA	3.118	3.118
ANAYA ANAYA MARIA	223	223
SILOGISTICA	52.878	0
MARTINEZ ERAZO RICARDO	313	313
TRAMETAL	1.882	1.882
NUEVO CAUCA	15.000	15.000
SEGUROS DE VIDA SURAMER	3.055	3.055
BANCO DE OCCIDENTE S A	172	172
EPS SANITAS S A	83	83
	76.723	23.845

NOTA 19. CAPITAL DE PERSONA NATURAL

El capital de persona natural esta compuesto asi:

Cuenta		<u>2024</u>	<u>2023</u>
Capital de Persona Natural		2.966.741	2.908.877
Resultados del ejercicio	19-1	-325.707	-133.367
Resultados acumuladas	19-2	-573.310	-439.943
Adopcion por primera vez		1.028.933	1.028.933
Total Patrimonio		<u>3.096.658</u>	<u>3.364.501</u>

NOTA 20. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de las actividades ordinarias corresponden a la ventas de combustibles, aceites, lubricantes y servicios de Hoteleria.

DETALLE DEL INGRESO							<u>2024</u>	<u>2023</u>
ACPM						2.244.035	2.632.854	
Corriente						5.863.952	6.019.350	
Extra						111.886	118.026	
Promocion ventas							0	
Lubricantes						72.855	106.084	
herramientas						0	38	
Hoteleria						162.215	202.720	
ingresos financieros							0	
devolucion de ventas						-2.349	-3.912	
Total Ingresos						<u>8.452.596</u>	<u>9.075.161</u>	
						0		

El detalle Ingresos Brutos del combustible es el siguiente:

Los Ingresos estan liquidados para efectos fiscales conforme lo señala el Art 10. de la ley 26 de 1989: (Para todos los efectos fiscales se estiman los ingresos brutos del comercializacion, por el numero de galones vendidos restandole el porcentaje de margen de perdida por evaporacion.) .distribuidor minorista del combustible liquidos y derivados del petroleo, por resulten de multiplicar el respectivo margen de comercializacion).

NOTA 21. COSTO DE VENTAS

Corresponde a los costos en que incurre Ricardo Martinez para la venta de combustibles y lubricantes como tambien en la prestacion de servicio de Hoteleria, estos están conformados así:

Cuenta						<u>2024</u>	<u>2023</u>
ACPM						1.987.797	2.345.472
Corriente						5.369.135	5.405.395
Extra						101.123	109.237
Flete Acpm						0	13.322
FLETE GASOLINA CORRIENTE						0	37.343
Flete extra						0	96
Lubricantes						56.701	82.170
Mantenimiento y recargas						962	1.054
Hoteles y restaurantes						1.235	2.831
Total						<u>7.516.953</u>	<u>7.996.920</u>
						0	

NOTA 22. OTROS INGRESOS

Se presenta el siguiente valor en libros:

Cuenta		<u>2024</u>	<u>2023</u>
Arrendamiento		31.554	58.083
Recuperaciones		18.605	14.445
Aprovechamientos		0	126.351
Diversos		-305	0
Total		<u>49.854</u>	<u>198.878</u>

NOTA 23. COSTOS DE DISTRIBUCION

Se presenta el siguiente valor en libros:

Cuenta	Nota	<u>2024</u>	<u>2023</u>
GASTOS DE PERSONAL	(a)	504.387	404.486
HONORARIOS	(b)	57.845	45.618
IMPUESTOS		35.976	32.311
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		8.978	2.880
SEGUROS		9.610	37.552
SERVICIOS	(c)	170.767	92.855
ARRENDAMIENTOS		0	343
GASTOS LEGALES		45	3.895
MANTENIMIENTO Y REPARACION		9.196	6.753
ADECUACION E INSTALACION		2.730	11.056
GASTOS DE VIAJE		0	0

DEPRECIACION		63.591	96.066
AMORTIZACION		129	0
DIVERSOS	(d)	23.905	22.065
Total		887.159	755.880
			0
(a) Gasto de Personal			
Sueldos		259.751	174.136
comision		0	0
Horas Extras		33.526	28.924
Viaticos		0	280
Incapacidades		524	3.255
Auxilios de transportes		36.655	30.949
Cesantias		34.153	26.838
Intereses de cesantias		3.930	2.827
Prima legal		28.315	26.140
Vacaciones		18.707	15.469
Prima extralegal		10.334	0
Seguros		0	5.368
Bonificaciones		0	0
Dotacion y suministro		653	2.399
Indemnizacion laboral		0	0
Aportes ARL		14.678	15.743
capacitacion		0	713
Aportes a EPS		16	28
Aportes a fondos de pensiones		40.809	46.750
Aportes cajas de compensación fam		13.404	14.700
Gastos medicos		685	4.675
Otros		8.247	5.294
Total		504.387	404.486
		0	0
(b) Gasto Honorarios			
Asesoría financiera		28.380	20.000
Asesoría jurídica		28.025	19.000
Asesoría Técnica		120	828
Otros		1.320	5.790
Total		57.845	45.618
		0	0
(c) Gasto Servicios			
Aseo y vigilancia		963	210
Temporales		0	800
Procesamiento		9.300	9.108
Asistencia Técnica		7.392	3.031
Acueducto y Alcantarillado		1.532	857
Energía Eléctrica		65.117	43.713
Correo, portes y Telegramas		0	98
Transportes, Fletes y Acarreos		74.197	23.890
Gas		731	0
Publicidad y propaganda		1.400	610
internet		135	2.520
Otros		10.000	8.017
Total		170.767	92.855
		0	0
dl) Gasto Diversos			
musica ambiental		685	0
Gastos de Representacion		280	0
Elementos de Aseo y Cafeteria		5.250	5.591
Utiles papeleria y fotocopias		164	693
Combustibles y Lubricantes		11.748	15.222
Envases y Empaques		183	0
Taxis y Buses		0	80
Casino y Restaurante		0	140
Ajuste al peso		7	58
Otros		5.589	0
Total		23.905	22.065
		0	0

NOTA 24. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se presenta el siguiente valor en libros:

Cuenta	Nota	2024	2023
GASTOS DE PERSONAL	(a)	128.601	165.029
HONORARIOS	(b)	9.350	4.000
SEGUROS		50	12.361
SERVICIOS	(c)	11.655	3.190

GASTOS LEGALES	3.768	0
MANTENIMIENTO Y REPARACION	5.866	0
ADECUACION E INSTALACION	1.034	858
GASTOS DE VIAJE	80	0
DEPRECIACION	121.506	123.783
DIVERSOS (d)	9.060	187
Total	290.970	309.407

(a) Gasto de Personal

Sueldos	117.771	166.500
Bonificacion	0	700
Seguros	10.748	4.590
Dotacion y suministro	113	0
Capatacion personal	0	260
Aportes ARL	-32	-150
Otros	0	-6.871
Total	128.601	165.029

(b) Gasto de Honorarios

Asesoría Jurídica	9.350	4.000
Total	9.350	4.000

(c) Gasto Servicios

Aseo y Vigilancia	1.435	140
Asistencia técnica	125	0
Procesamiento	2.110	189
Energía eléctrica	0	266
Internet	7.500	2.500
Transporte	0	95
Gas	485	0
Total	11.655	3.190

(d) Gasto Diversos

Gastos de representación	83	0
Elementos de aseo y cafetería	2.531	187
Útiles y papelería	984	0
Casino y restaurante	482	0
Otros	4.980	0
Total	9.060	187

NOTA 25. OTROS GASTOS

El detalle de los otros gastos se detalla a continuación:

Cuenta	2024	2023
Gastos extraordinarios	2.546	618
Gastos diversos	51.013	269.200
Total	53.559	269.819

NOTA 26. INGRESOS FINANCIEROS

El detalle de los ingresos financieros se detalla a continuación:

Cuenta	2024	2023
Intereses	0	5.328
Total	0	5.328

NOTA 27. COSTOS FINANCIEROS

El detalle de los gastos financieros se detalla a continuación:

Cuenta	2024	2023
Gastos bancarios	1.275	530
GMF	0	2.257
Comisiones	32.888	35.461
Intereses	37.161	33.080

Intereses por mora	192	146
Gasto manejo y emision	1.500	1.212
Otros	0	2.821
Total	73.016	75.507

ACTIVO CONTINGENTE (ESTABLECIMIENTO EN MUNICIPIO MOJARRAS) EDS Y HOSTAL

Para el año 2013, el establecimiento de comercio ubicado en el municipio de Mojarras, tubo un acontecimiento provocado por un paro campesino El cual trae una demanda que al mes de agosto de 2018, se tiene conocimiento del presunto activo contingente liquidado, El establecimiento obtuvo muchos daños y perjuicios el cual hacen que a la fecha por este establecimiento se generen perdidas en ventas, en propiedad planta y equipo, daños morales, etc.

Con nueva adición en daños y perjuicios materiales ocasionados a los establecimientos "EDS TERPEL MOJARRAS" y del HOSTAL CAROLINA MOJARRAS por el PARO NACIONAL CAMPESINO, suman un valor total de TRES MIL SETECIENTOS SIETE MILLONES CIENTO NOVENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS TREINTA Y NUEVE PESOS CON 49/100 MCTE (\$3,707,194,939,49 MCTE).

No puede reconocer la subvención como ingreso hasta que ésta no haya sido aceptada y reconocida por la Administración debido a que la NIC 37, apartado a. 21., dispone que los activos contingentes sólo se reconocerán cuando la futura ganancia potencial sea prácticamente cierta o altamente probable y, por tanto, tengan las características o condiciones de un activo. Cuando la ganancia sólo sea probable, deberá divulgarse en las notas a los estados financieros. Si sólo es posible, no se tienen en cuenta.

INFORMACION RELEVANTE

El señor **RICARDO MARTINEZ ERAZO**, con cedula número 16.592.435 de Cali, en calidad de deudor nos permitimos informar hechos relevantes que nos han afectado negativamente al negocios y su efecto en el estado de resultado en los ingresos de actividades ordinarias, la utilidad bruta, la utilidad operativa y la utilidad neta los cuales son:

1) para este periodo nuestro establecimiento ubicado en Tunia tuvo como principal afectacion las constantes amenazas de los grupos armados e intimidaciones que hacen dificil la labor e asi como los constantes paros campesinos que se vive a cada momento.