



**GAMAGRAFIAS DEL VALLE LTDA**  
**NIT. 805.022.359-0**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**INFORME COMPARATIVO AÑO 2024-2023**  
**1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024**  
**TULUA-VALLE**  
**VIGILADOS POR LA SUPERSALUD**

El objeto principal de la sociedad será: A) prestación de servicios médicos en el diagnóstico y tratamiento de enfermedades tales como: Cáncer, problemas cardiovasculares, endocrinos y de tipo catastrófico: Sida, insuficiencia renal y trasplante. Servicios de hospitalización de alta complejidad, imágenes diagnóstica de rayos x, ecnografía, cardiología, radiología ecografías, densitometría, resonancia magnética nuclear, y de medicina nuclear. Pet-Ct. Servicios de farmacia, pruebas de esfuerzos. Consultas externas de medicina general especializada, consulta de fisiatría. Estudios de holter, monitoreo de presión ecocardiograma, electrocardiograma y electro diagnósticos. B) importación y exportación de equipos médicos, de repuestos y partes de equipos médicos al igual que software médico. C) también la de establecer sucursales, agencias y o sedes dentro y fuera del territorio nacional D) importación de material radiactivo y fármacos para la práctica de procedimiento de medicina nuclear. E). Compra, venta y distribución de insumos, fármacos, unidades y material radioactivo utilizados en medicina nuclear. Participar en la constitución de sociedades comerciales, sean anónimas, en comanditas simples o por acciones de responsabilidad limitada y colectiva cuando, respecto a las últimas, así lo disponga la junta de socios, con el voto unánime de todos los socios y aportar a ellas sus bienes, muebles o inmuebles f) tomar en arrendamiento espacios o locales en bienes inmuebles que fueren necesarios para el logro de sus fines; g) construir sobre inmuebles de su propiedad y hacer las mejoras necesarias para vincular unos y otras el cumplimiento de las actividades propias de su objeto social; h) tomar dinero en mutuo de establecimientos bancarios, corporaciones financieras, o cualesquiera otras entidades de crédito de financiar sus actividades en desarrollo del cumplimiento de su objeto social. I) dar en garantía de sus obligaciones sus bienes muebles o inmuebles lo mismo que dar a tomar en opción bienes de cualquier naturaleza; j) girar, endosar, aceptar, negociar, descontar, etc., Toda clase de títulos valores y demás documentos civiles y comerciales, toma interés como accionista fundador en otras compañías, fusionarse con ellas ;k) celebrar contratos en cuenta corriente bancaria, suscribir acciones o adquirir intereses sociales en sociedades que se ocupen de actividades similares o que contribuyan al desarrollo de su objeto social; l) construir sociedades de cualquier género, incorporarse a sociedad ya construidas, fusionarse con ellas o absorberlas siempre y cuando el objeto de las mismas sea de la misma naturaleza o similaral suyo propio) realizar actividades de interventoría y asesoría en general en las actividades ya antes enunciadas como objeto principal de la sociedad; m) ejecutar todos los actos que fueran necesarios en el desarrollo y cumplimiento de su objeto social así como los contratos de naturaleza civil comercial o mixta que se relacionen con el mismo, podrá por lo tanto, celebrar toda clase de contratos para la prestación de sus servicios con entidades privadas y públicas del gobierno ya sean municipales, departamentales o de carácter nacional llenando el pleno de los requisitos legales exigido por dichas entidades, para el cabal cumplimiento de los contratos adquiridos las sociedad estará facultada para contratar personal calificado en la realización de las obras a ejecutar.

## **2.-BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS**

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las pymes Decreto 3022 de 2013- Decreto 2420 de 2015 ) emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB) adoptadas en el país dentro del marco técnico normativo para el grupo dos.

## **3.-PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES CONTABLES**

Las operaciones se registran por el sistema de causacion y la contabilidad se lleva a traves de un sistema computarizado, en sus propias oficinas, de acuerdo a las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas.-

Para sus registros contables y para la preparacion de sus estados financieros la compañía observa los principios de Contabilidad generalmente aceptados en Colombia, establecidos en el decreto 2649 de 1.993, los cuales podrian no estar de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en otros países.-

A continuacion se decriben las principales politicas y practicas contables que la compañía ha adoptado en concordancia con lo anterior :

**GAMAGRAFIAS DEL VALLE LTDA**  
**NIT. 805.022.359-0**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**INFORME COMPARATIVO AÑO 2024-2023**  
**1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024**  
**TULUA-VALLE**  
**VIGILADOS POR LA SUPERSALUD**

**UNIDAD MONETARIA.-** De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para cuentas del balance general, estado de resultados y demás estados adjuntos, es el **PESO COLOMBIANO.-**

**SISTEMA CONTABLE.-** Los ingresos son reconocidos y registrados con base en las ventas facturadas, los costos y gastos se registran en base a las facturas, y se hacen por el método de causación

**1.- DISPONIBLE.-**

Se tiene como política el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones con los proveedores y demás gastos y costos operativos en Fondos Comunes o Títulos Negociables.- Los recursos que excedan de los parámetros normales se colocan en inversiones temporales de renta fija de fácil disponibilidad, buscando mantener su poder adquisitivo en los términos reales.-

Al 31 de diciembre el saldo se descompone de la siguiente manera:

<b>DISPONIBLE</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Efectivo en Caja General	2,677,377	2,208,000
Caja Menor		
Dinero en Bancos Nacionales	46,564,979	43,182,000
Dinero en Cuentas de Ahorro	-	-
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>49,242,356</b>	<b>45,390,000</b>

**2.- INVERSIONES TEMPORALES**

Las inversiones se registran por su costo, el cual incluye los costos ocasionados por su adquisición, se reexpresan por inflación y se ajustan al final del año al valor de realización, mediante provisiones y/o valorizaciones.-

Al 31 de diciembre el saldo se descompone de la siguiente manera:

<b>INVERSIONES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Inversiones CDT- Banco de Occidente	-	-
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**3.- DEUDORES.-**

Las Cuentas por Cobrar a Clientes se registran con la Factura de Venta, los Recibos de Caja y las Notas Credito, y se hace la respectiva Reserva de Cartera.- 33%

Al 31 de diciembre el saldo se descompone de la siguiente manera:

<b>DEUDORES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Clientes Nacionales	\$ 791,486,960	\$ 687,249,943
Provision	-\$ 282,635,000	-\$ 281,591,000
Anticipos Eps sin identificar		
Reserva Deudas Difícil Cobro		
Anticipo y Avance	\$ -	\$ -
Anticipo de Renta (retención)	\$ 52,970,470	\$ 51,366,672
Sobrante de renta	\$ 48,859,000	
Industria y Comercio	\$ 1,178,270	\$ 1,342,385
Anticipo de Renta (autorenta)	\$ 14,931,000	\$ 14,104,000
Anticipo Sobre tasa		
Empleados	\$ 600,000	\$ 3,070,000
Deudas de difícil cobro	\$ 240,962,000	\$ 241,638,000
Deudores Varios	\$ 430,526,000	\$ 729,786,000
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1,298,878,700</b>	<b>1,446,966,000</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1,348,121,056</b>	<b>1,492,356,000</b>

GAMAGRAFIAS DEL VALLE LTDA  
NIT. 805.022.359-0  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
INFORME COMPARATIVO AÑO 2024-2023  
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024  
TULUA-VALLE  
VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

4.- **INVENTARIO.-**

El Costo se determina con base al metodo Promedio Ponderado.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>INVENTARIO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Inventarios Productos Terminados	-	-
<b>TOTAL INVENTARIO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

5.- **PROPIEDAD - PLANTAS - EQUIPO.-**

La Depreciacion se calcula bajo el metodo de Linea Recta, utilizando las tasas vigentes.-

Las Valorizaciones se contabilizan en cuentas separadas dentro de los Activos y como un Superavit por Valorizaciones, el cual no es susceptible de distribucion.-

La diferencia entre el valor realizacion determinadas por avaluos de reconocido valor tecnico ajustado por inflacion, y el valor neto en libros ajustado por infalcion de las propiedades y equipos.

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>PROPIEDAD - PLANTA - EQUIPO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Edificaciones - Construcciones	-	-
Maquinaria y Equipo		
Equipos de oficina	146,466,000	146,466,000
Equipo de Computo	25,073,000	20,176,000
Equipo Medico Quirurgico	124,707,000	124,707,000
<b>Flota y transporte</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD - PLANTA - EQUIPO</b>	<b>296,246,000</b>	<b>291,349,000</b>
<b>MENOS: Depreciacion</b>		
Edificaciones - Construcciones		
Equipos de oficina	- 106,603,000	- 91,070,000
Equipo de Computo	- 19,641,000	- 21,258,000
Equipos de Oficina		
Transporte		
Equipo Medico Quirurgico	- 78,509,000	- 69,665,000
<b>TOTAL DEPRECIACION</b>	<b>- 204,753,000</b>	<b>(181,993,000)</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD - PLANTA - EQUIPO</b>	<b>91,493,000</b>	<b>109,356,000</b>

6.- **INTANGIBLES**

Se contabilizan los desembolsos que representan Bienes o Servicios recibidos de los cuales se espera obtener beneficios economicos en periodos siguientes contra el Estado de Resultados.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>INTANGIBLES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
LICENCIAS	2,900,000	2,900,000
<b>TOTAL INTANGIBLES</b>	<b>2,900,000</b>	<b>2,900,000</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,442,514,056</b>	<b>1,604,612,000</b>

**GAMAGRAFIAS DEL VALLE LTDA**  
**NIT. 805.022.359-0**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**INFORME COMPARATIVO AÑO 2024-2023**  
**1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024**  
**TULUA-VALLE**  
**VIGILADOS POR LA SUPERSALUD**

**7.- OBLIGACIONES FINANCIERAS.-**

Las obligaciones financieras se deben a prestamos otorgados por entidades financieras se clasifican a corto plazo a corto plazo (el cual va desde el 1 de enero al 31 de diciembre de cada año) y largo plazo que es después de un año. El sobregiro es contable debido a los cheques girados al fin del año y que no fueron cobrados.-

Al 31 de diciembre el saldo se descompone de la siguiente manera:

<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Sobregiros Bancarios	46,084,000	18,957,000
Obligaciones Financieras	-	-
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>46,084,000</b>	<b>18,957,000</b>

**8.- PROVEEDORES.-**

Se contabilizan las facturas por pagar a proveedores por suministro de materia prima, servicios, compra de materiales, etc., con sus respectivos descuentos legales (Retefuente-ICA).-

Al 31 de diciembre el saldo se descompone de la siguiente manera:

<b>PROVEEDORES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Proveedores</b>	101,957,300	392,630,000
<b>TOTAL PROVEEDORES NACIONALES</b>	<b>101,957,300</b>	<b>392,630,000</b>

**9.- CUENTAS POR PAGAR.-**

Se contabilizan todas las cuentas por pagar - cuenta de socios - dividendos - retenciones legales - nomina.-

Al 31 de diciembre el saldo se descompone de la siguiente manera:

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Cuentas por Pagar:</b>		
Costos - Gastos Por Pagar	268,515,100	213,732,000
Prestamos de Socios	-	-
Retencion ICA	17,300	12,464,330
Retencion Fuente	1,930,300	953,000
Retencion AutoRenta	957,000	8,520,670
Aportes Nomina	6,712,600	72,410,000
Impuesto de Renta	42,802,000	2,533,000
Industria y comercio	2,191,000	32,221,000
Obligaciones Laborales	34,168,700	100,894,000
Anticipo de Terceros	151,596,700	
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>508,890,700</b>	<b>443,728,000</b>

**GAMAGRAFIAS DEL VALLE LTDA**  
**NIT. 805.022.359-0**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**INFORME COMPARATIVO AÑO 2024-2023**  
**1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024**  
**TULUA-VALLE**  
**VIGILADOS POR LA SUPERSALUD**

**APORTES PATRONALES - PARAFISCALES.-**

Los **APORTES PARAFISCALES** se pagan de acuerdo a la Ley 100 de 1.990, en las respectivas EPS, los FONDOS DE PENSIONES - A.R.P..-

Los **APORTES PATRONALES** se pagan por intermedio de una Caja de Compensacion Familiar (COMFANDI), de acuerdo a los % decretados por Ley

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>APORTES PATRONALES - PARAFISCALES</b>		<b>2024</b>	<b>2023</b>	
<b>Aportes</b>	E.P.S.	12.5%	1,018,900	1,068,500
	A.R.P.	Tabla	898,300	1,196,700
	A.F.P.	16%	3,908,000	5,236,500
	Fondo de Solidaridad			
	Caja de Compensacion	4%	887,400	1,019,000
	I.C.B.F.	3%		
	Sena	2%	-	-
<b>TOTAL APORTES PATRONALES - PARAFISCALES</b>			<b>6,712,600</b>	<b>8,520,700</b>

**9.- IMPUESTOS - GRAVAMENES - TASAS.-**

El Impuesto de Renta anual se calcula con base a la Utilidad Liquida del Ejercicio y se aplica el % decretado por la Ley.- 35%

El Impuesto de I.V.A., se calcula con base a los porcentajes establecidos por Ley, sobre los Ingresos Brutos, menos las Compras y los Gastos - El porcentaje es del 19%.-

El Impuesto del I.C.A., se calcula con base a los porcentajes establecidos por Ley, sobre los Ingresos Brutos Operacionales.- El porcentaje es del 8.0 por mil mas 15% sobre Avisos y Tableros.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>IMPUESTOS - GRAVAMENES - TASAS</b>		<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Impuesto</b>	Renta y Complementarios	42,802,000	72,410,000
	ICA	2,191,000	2,533,000
	AUTORENTA	957,000	953,000
	Patrimonio	-	-
<b>TOTAL IMPUESTOS - GRAVAMENES - TASAS</b>		<b>45,950,000</b>	<b>75,896,000</b>

**10.- OBLIGACIONES LABORALES.-**

Las Obligaciones Laborales se consolidan al 31 de diciembre con base a las normas legales vigentes

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>		<b>2024</b>	<b>2023</b>	
<b>Obligaciones Laborales</b>				
	Salario	640,400		
	Cesantias	8.33%	24,402,253	25,363,343
	Intereses	1.00%	2,855,036	2,958,644
	Vacaciones	4.17%	6,270,953	3,898,587
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>		<b>34,168,642</b>	<b>32,220,574</b>	

GAMAGRAFIAS DEL VALLE LTDA  
 NIT. 805.022.359-0  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 INFORME COMPARATIVO AÑO 2024-2023  
 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024  
 TULUA-VALLE  
 VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

13.- **ANTICIPOS RECIBIDOS.-**

Se reciben a corto plazo, el cual no puede ser superior a un mes.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>ANTICIPOS RECIBIDOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	151,596,700	100,894,000
<b>TOTAL ANTICIPOS RECIBIDOS</b>	<b>151,596,700</b>	<b>100,894,000</b>

  

<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>656,932,000</b>	<b>855,315,000</b>
---------------------	--------------------	--------------------

14.- **PATRIMONIO.-**

Esta compuesto por el Capital - La Reserva Legal - - Las Utilidades -

14.- **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Cuotas o</b> Antonio Jose Carmona Coronel 80%	8,000,000	8,000,000
<b>Partes de In</b> Maria Fernanda Villegas Otalara 10%	1,000,000	1,000,000
<b>Social</b> Alberto Rafael Carmona 10%	1,000,000	1,000,000
<b>TOTAL CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL</b>	<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>

14.- **RESERVAS**

Corresponde a la Reserva Legal, que es del 50%, del capital.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>RESERVAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Reserva Legal	9,531,000	9,531,000
Reserva Estatutaria		
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>9,531,000</b>	<b>9,531,000</b>

14.- **REVALORIZACION DEL PATRIMONIO**

Corresponde a los Ajustes por Inflacion decretados por el Gobierno.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>REVALORIZACION DEL PATRIMONIO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
--------------------------------------	-------------	-------------

Revalorizacion del patrimonio	-	-
<b>TOTAL REVALORIZACION DEL PATRIMONIO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

GAMAGRAFIAS DEL VALLE LTDA  
NIT. 805.022.359-0  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
INFORME COMPARATIVO AÑO 2024-2023  
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024  
TULUA-VALLE  
VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

14.-

**UTILIDADES DEL EJERCICIO**

Son las utilidades netas obtenidas en el ejercicio.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>UTILIDADES (PERDIDAS) DEL EJERCICIO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Utilidades del ejercicio	\$ 36,284,000	
Perdidas del ejercicio		- 25,714,000
<b>TOTAL UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>	<b>36,284,000</b>	<b>- 25,714,000</b>

14.-

**UTILIDADES RETENIDAS**

Corresponde a las utilidades retenidas de los ejercicios anteriores

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>UTILIDADES (PERDIDAS) ACUMULADAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Utilidades Acumuladas	729,767,078	755,480,000
Perdidas Acumuladas	-	-
<b>TOTAL UTILIDAD (PERDIDA) ACUMULADAS</b>	<b>729,767,078</b>	<b>755,480,000</b>

<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>785,582,078</b>	<b>749,297,000</b>
-------------------------	--	--------------------	--------------------

15.-

**CUENTAS DE ORDEN.-**

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

16.-

**INGRESOS OPERACIONALES.-**

Corresponde a los Ingresos Operacionales obtenidos durante el ejercicio de acuerdo a su Objeto social

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Ingresos Operacionales Brutos	1,360,555,000	1,450,192,000
<b>Menos: Devoluciones</b>	<b>14,330,000</b>	<b>13,018,000</b>
<b>Se descuenta cartera de Salud coop facturada</b>		
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES NETOS</b>	<b>1,346,225,000</b>	<b>1,437,174,000</b>

las ventas no tuvieron un incremento, como consecuencia de daño en los equipos medicos que son esenciales para la obtencion de los ingresos de nuestra compañía

17.-

**COSTO DE VENTAS.-**

Corresponde a las compras, gastos directos en que incurre la sociedad para desarrollar su Objeto social

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Honorarios	-	-
Servicios Medicos	304,091,478	268,573,000
Hospitalizacion	-	-
Mas :		
Insumos	17,261,000	400,580,000
Mayor valor delcosto (IVA)	-	-
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>321,352,478</b>	<b>669,153,000</b>

**GAMAGRAFIAS DEL VALLE LTDA**  
**NIT. 805.022.359-0**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**INFORME COMPARATIVO AÑO 2024-2023**  
**1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024**  
**TULUA-VALLE**  
**VIGILADOS POR LA SUPERSALUD**

**18.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION.-**

Corresponden a los Gastos Operacionales de Administracion que incurre la sociedad para el buen funcionamiento de esta, y que son indispensables.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Laborales	487,164,000	447,371,000
Honorarios	2,250,000	780,000
Impuestos Industria y Comercio	35,829,000	33,534,000
Otros Impuestos	-	-
Arrendamientos	-	-
Contribuciones - Afiliaciones		
Seguros	6,114,000	12,184,000
Servicios	86,669,000	73,534,000
Gastos Legales	7,221,000	5,590,000
Mantenimiento - Reparaciones	217,990,000	109,994,000
Adecuacion - Instalaciones		
Gastos de Viaje	25,772,000	26,796,000
Depreciacion	22,760,000	28,126,000
Diversos	28,456,000	24,863,000
Provision Cartera	13,408,000	29,063,000
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>933,633,000</b>	<b>791,835,000</b>

**19.- GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS.-**

Son los gastos en que incurre la empresa en su seccion de Ventas y Despachos.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Gastos del personal		
Seguros		
Servicios		
Mantenimiento - Reparaciones		
Gastos de Viaje		
Diversos		
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS</b>		<b>-</b>

**20.- INGRESOS NO OPERACIONALES.-**

Corresponde a todos los ingresos obtenidos fuera del Objeto Social.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Por Incapacidades	16,764,000	5,645,000
Subsidio del Gobierno	-	-
Descuento Comerciales Condicionados	265,000	142000
Ajuste al peso		
Recuperacion Cartera	17,827,000	12,272,000
Diversos	1,457,000	1,893,000
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES.-</b>	<b>36,313,000</b>	<b>19,952,000</b>

GAMAGRAFIAS DEL VALLE LTDA  
NIT. 805.022.359-0  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
INFORME COMPARATIVO AÑO 2024-2023  
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024  
TULUA-VALLE  
VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

21.-

**GASTOS NO OPERACIONALES.-**

Corresponden a los Gastos Financieros - Gastos Diversos, etc.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Gastos Bancarios	2,382,000	4,115,000
Comisiones	366,000	524,000
Intereses	176,000	2,494,000
Descuentos comercial	387,000	839,000
Emergencia Economica	4,984,000	4,609,000
Gastos No deducible	23,207,000	1,070,000
Multas	-	946,000
Otros	16,965,000	7,255,000
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>48,467,000</b>	<b>21,852,000</b>

22.-  
NOTAS

**DEPURACION RENTA**

Corresponden a los Costos y Gastos no reconocido por la DIAN, en materia fiscal (Intereses por impuestos, intereses por seguridad social, gastos sin retencion en la fuentes, gastos sin relacion de causalidad)

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

<b>DEPURACION RENTA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
No Deducible	\$ 40,714,000	\$ 69,928,800
Industria y Comercio	\$ -	
Impuestos Asumidos	\$ -	
Emergencia Economica	\$ 2,492,000	\$ 2,304,000
Multas	\$ -	\$ 946,000
<b>TOTAL DEPURACION RENTA</b>	<b>43,206,000</b>	<b>73,178,800</b>

23.-  
NOTAS

**PROVISION DE RENTA**

Corresponden a la provision de 35% sobre la utilidad establecido por la DIAN, en materia fiscal

GAMAGRAFIAS DEL VALLE LTDA  
NIT. 805.022.359-0  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
INFORME COMPARATIVO AÑO 2024-2023  
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024  
TULUA-VALLE  
VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

Al 31 de diciembre el saldo se descomponía de la siguiente manera:

DEPURACION RENTA	2024	2023
Provision de Renta 35% de la utilidad Neta	42,802,000	-
<b>TOTAL PROVISION DE RENTA</b>	<b>42,802,000</b>	<b>-</b>

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:** La sociedad prepara el Estado de Flujos bajo un metodo indirecto tomando como equivalente del efectivo las Invers. Temporales.-

**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS:** De acuerdo con el decreto 2649 de 1993 y decreto 2270 de 2019 Se prepara este informe para efectos del analisis respectivo, el cual presenta las variaciones en cada caso.-



**ANTONIO JOSE CARMONA CORONEL**  
C.C. No. 8.748.168  
Representante Legal



**ARIEL DE JESUS PÁTERNINA RODRIGUEZ**  
C.C. No. 1.104.015.440  
Contador T.P. 260626-T