



CENTRO COMERCIAL PANORAMA

**PRESENTACIÓN DE ESTADOS
FINANCIEROS DICIEMBRE
2021**



PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE



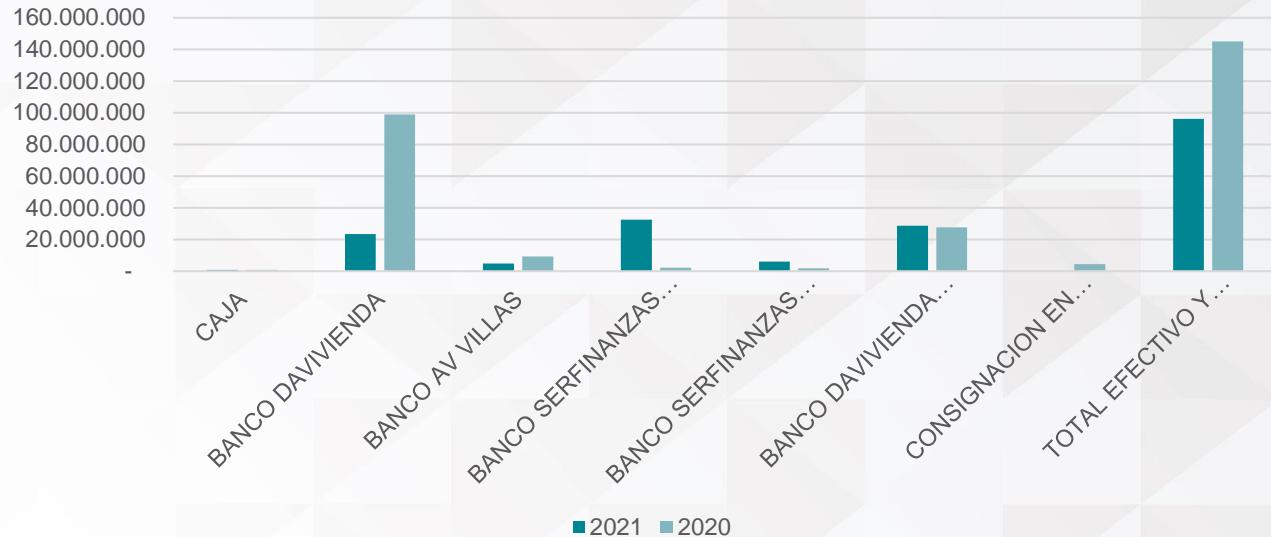
ESTADOS FINANCIEROS 2021	
ACTIVO	650.565.161
PASIVO	904.314.101
PATRIMONIO	-253.748.940



ACTIVO



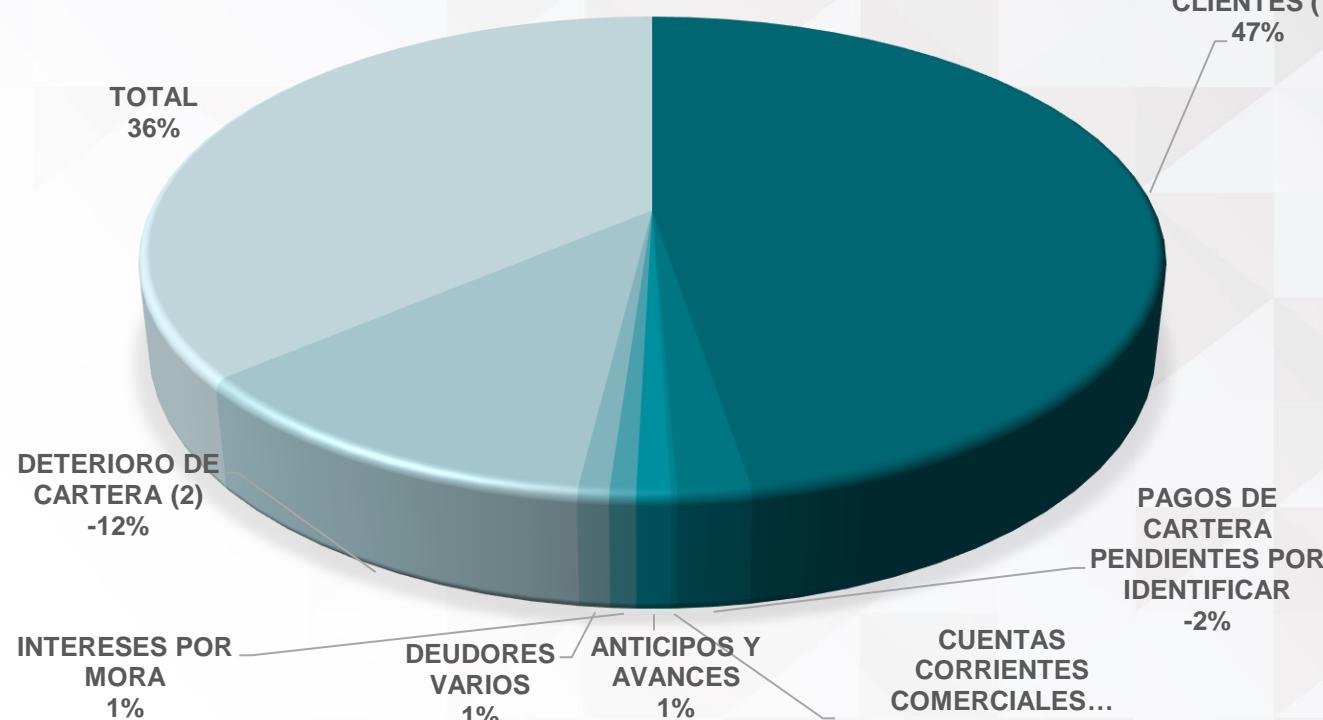
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO



	2021	2020
CAJA	800.000	800.000
BANCO DAVIVIENDA	23.368.905	98.858.391
BANCO AV VILLAS	4.878.251	9.241.150
BANCO SERFINANZAS CTA AHORRO	32.460.978	2.215.397
BANCO SERFINANZAS CTA CORRIENTE	5.912.570	1.849.105
BANCO DAVIVIENDA CONSIGNACION EN TRANSITO	28.704.789	27.706.363
TOTAL	96.125.494	144.986.668



CARTERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



	2021
CLIENTES (1)	188.534.040
PAGOS DE CARTERA PENDIENTES POR IDENTIFICAR	-7.742.867
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	673.980
ANTICIPOS Y AVANCES	3.593.099
INTERESES POR MORA	2.782.465
DEUDORES VARIOS	3.299.945
DETERIORO DE CARTERA (2)	-47.059.622
TOTAL	144.081.040



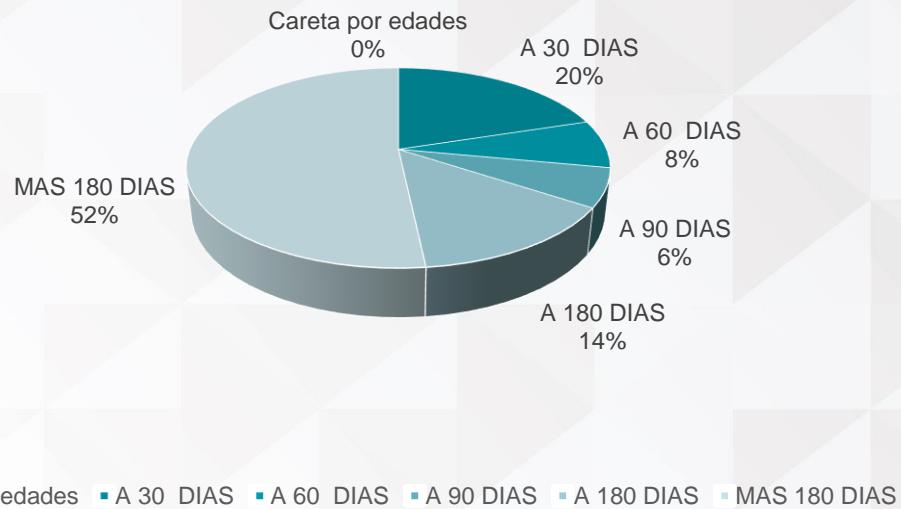
COMPORTAMIENTO CARTERA SEGUNDO SEMESTRE AÑO 2021



JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
233.458	235.553	260.028	192.645	193.002	188.534



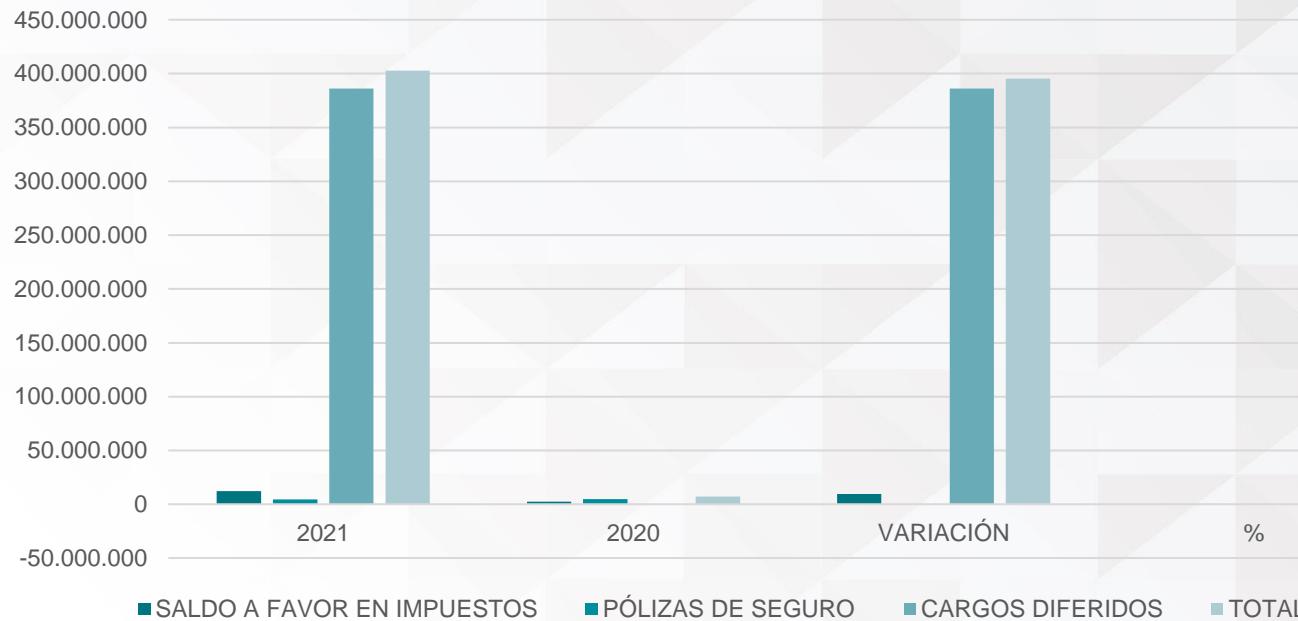
CARTERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



<u>Cartera por edades</u>	
A 30 DIAS	\$ 38.014.080
A 60 DIAS	\$ 14.698.763
A 90 DIAS	\$ 11.753.341
A 180 DIAS	\$ 26.561.457
MAS 180 DIAS	\$ 97.506.400
TOTAL CARTERA REAL	188.534.041



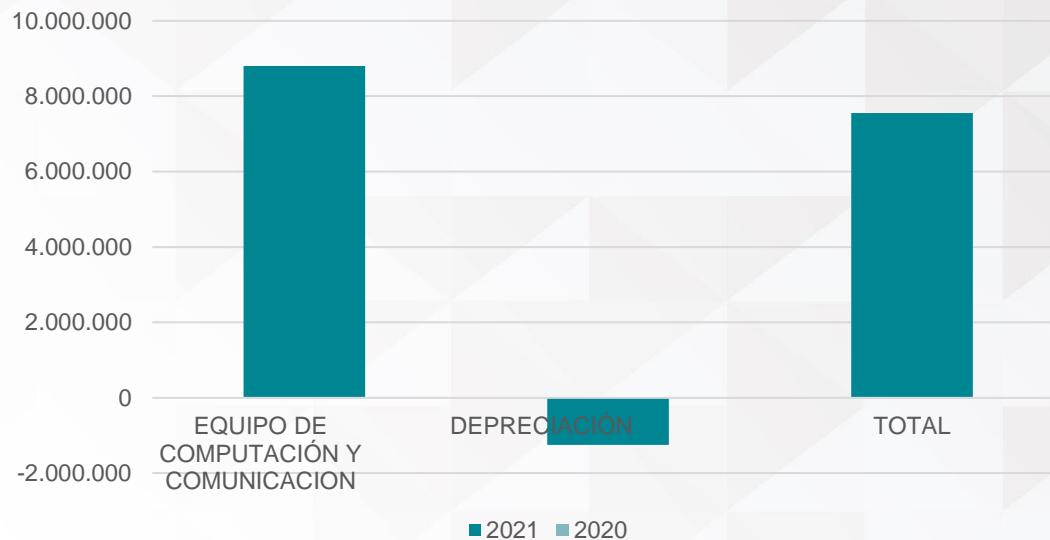
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS



	2021	2020	VARIACIÓN	%
SALDO A FAVOR EN IMPUESTOS	12.107.949	2.425.841	9.682.108	399%
PÓLIZAS DE SEGURO	4.558.631	4.898.021	-339.390	-7%
CARGOS DIFERIDOS	386.137.982	0	386.137.982	100%
TOTAL	402.804.562	7.323.862	395.480.700	5400%



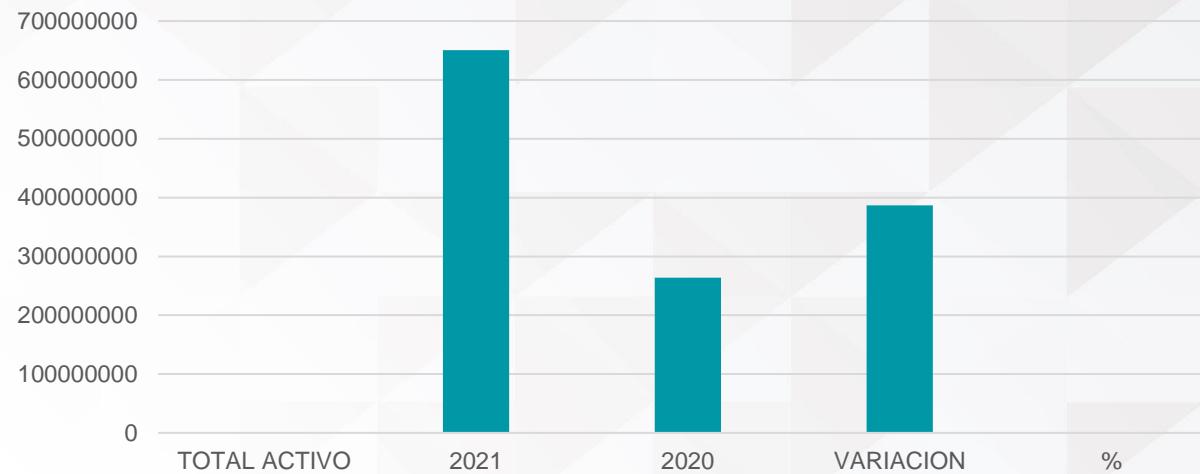
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO



	2021
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	8.801.640
DEPRECIACIÓN	-1.247.575
TOTAL	7.554.065



TOTAL ACTIVO



TOTAL ACTIVO	2021	2020	VARIACIÓN	%
	650.565.161	263.889.559	386.675.602	147%



PASIVO



PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR



	2021	2020	VARIACIÓN	%
PROVEEDORES	425.776.588	254.984.395	170.792.193	67%
RETENCION EN LA FUENTE	5.678.545	3.234.050	2444495	76%
RETENCION DE IVA	25.893	-	25.893	100%
RETENCIONES Y APORTE DE NOMINA	9.047.677	6.266.751	2.780.926	44%
ACREEDORES VARIOS	6.391.700	6.292.400	99.300	2%
SERVICIOS PUBLICOS POR FACTURAR	146.799	-	146.799	100%
OTROS PASIVOS	1.290.271	1.287.668	2.603	0,20%
TOTAL	448.357.473	272.065.264	173.236.688	64%



OTROS PASIVOS



	2021	2020	VARIACIÓN	%
IMPUESTOS POR PAGAR	35.080.177	19.813.337	15.266.840	77%
MULTAS Y SANCIONES	0	60.000.000	-60.000.000	-100%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	70.876.451	71.489.517	-613.066	-1%
TOTAL	105.956.628	151.302.854	-45.346.226	-30%



OBLIGACIONES FINANCIERAS

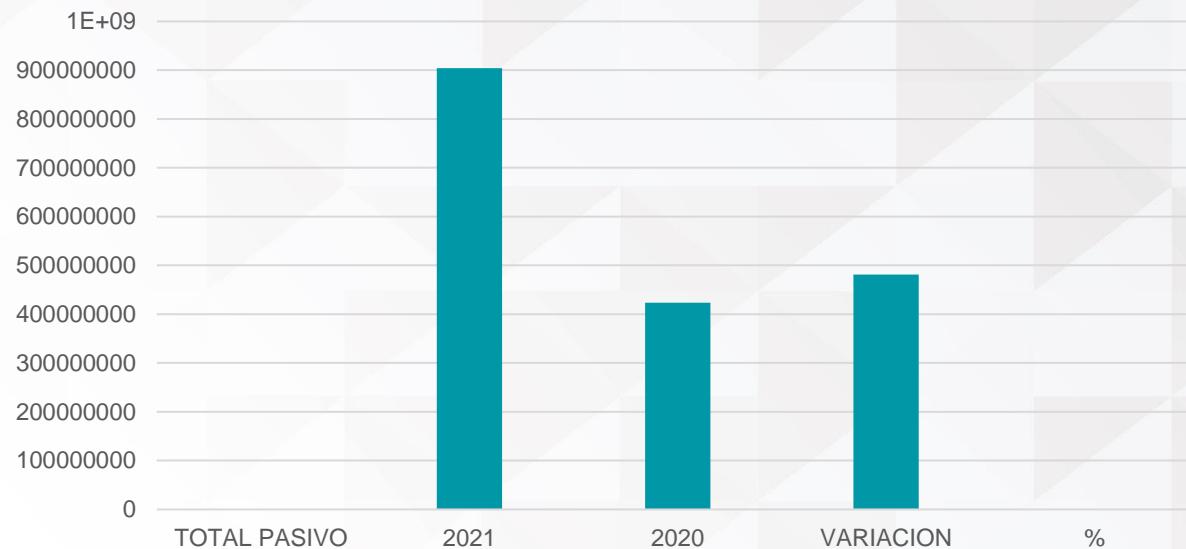
ENTIDAD	TASA DE INTERES ANUAL %	2021	2020
BANCO SERFINANZA S.A.	8.296	350.000.000	-
TOTAL		350.000.000	-

Crédito para la realización de obra de remodelación en la copropiedad para la apertura de un nuevo ingreso en la Carrera 8 y la adecuación de nuevos locales en el área.

El crédito fue tomado con el banco Serfinanza S.A., a un plazo de 5 años y con un periodo de gracia para pago de capital de un año.



TOTAL PASIVOS



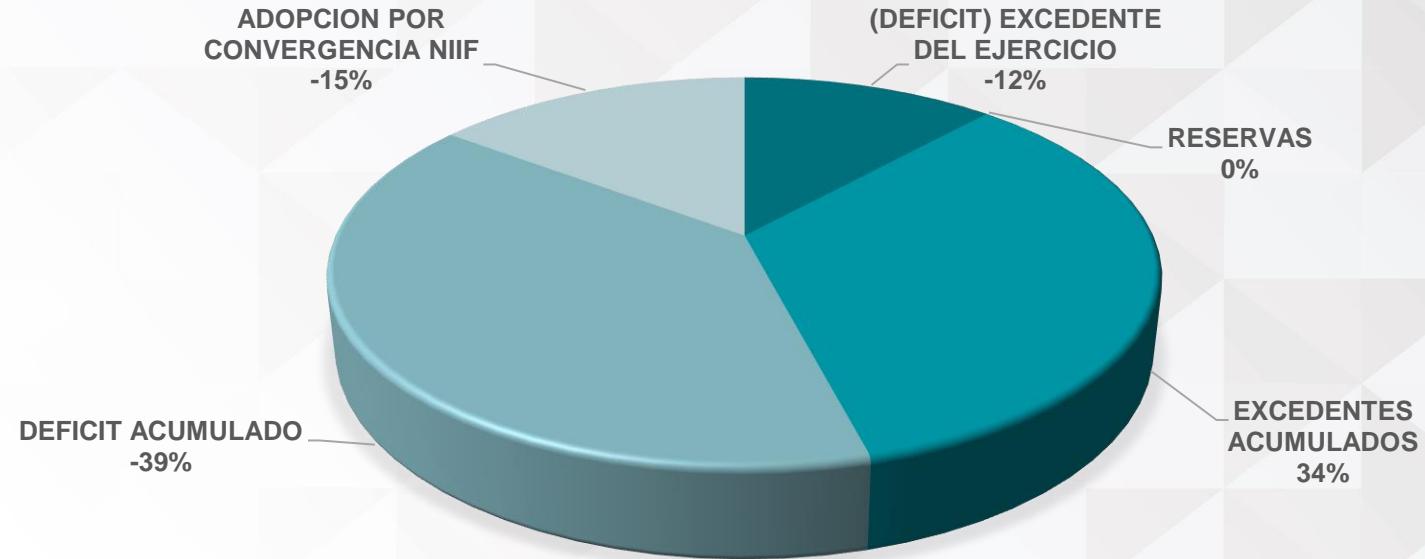
TOTAL PASIVO	2021	2020	VARIACION	%
	904.314.101	423.368.118	480.945.983	114%



PATRIMONIO



PATRIMONIO AÑO 2021



	2021	2020	VARIACIÓN	%
(DEFICIT) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-94.270.381	94.073.785	-188.344.166	-200%
RESERVAS	0	72.823.408	-72.823.408	-100%
EXCEDENTES ACUMULADOS	273.205.088	106.307.895	166.897.193	157%
DEFICIT ACUMULADO	-314.246.491	-314.246.491	0	0%
ADOPCIÓN POR CONVERGENCIA NIIF	-118.437.156	-118.437.156	0	0%
TOTAL	-253.748.940	-159.478.559	-94.270.381	-143%



UTILIZACIÓN DEL FONDO DE IMPREVISTOS AÑO 2021

	INICIO	AUMENTO	UTILIZACIÓN	FINAL
SALDO INICIAL 2020	72.823.408			72.823.408
Apropiación del fondo de imprevistos		11,427,708		11,427,708
utilización para gastos de pandemia			76.000.000	(76.000.000)
utilización para sanción del ministerio			8.251.116	(8.251.116)
SALDO FINAL 2021				0

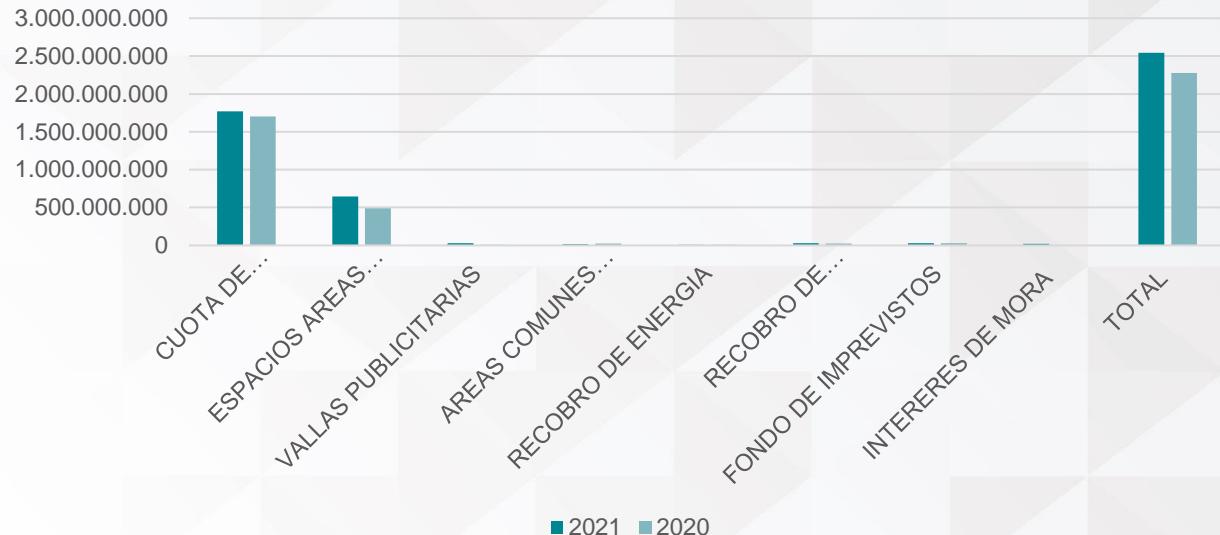


RESULTADO DEL EJERCICIO AÑO 2021

RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	
Ingresos de actividades ordinarias	2.541.505.173
Gastos operacionales y de administración	2.619.333.252
+ Otros ingresos	33.050.124
- Otros gastos	47.659.612
- Impuesto de renta	1.832.814
Resultado del año 2021	-94.270.381



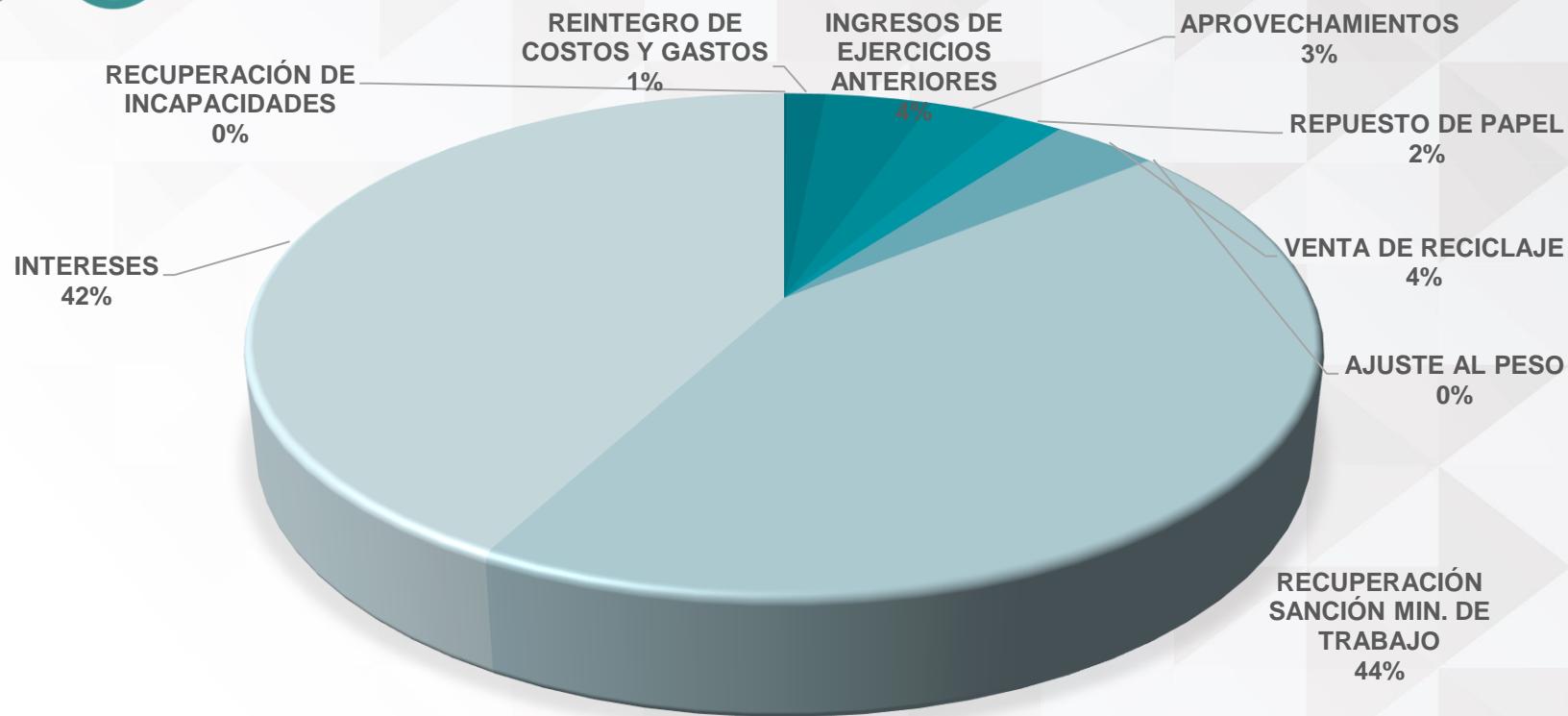
INGRESOS AÑO 2021



	2021	2020
CUOTA DE ADMINISTRACIÓN	1.770.652.940	1.700.293.686
ESPACIOS AREAS COMUNES	644.024.192	488.168.659
VALLAS PUBLICITARIAS	28.027.852	7.924.332
AREAS COMUNES EVENTUALES	16.044.700	23.543.945
RECOBRO DE ENERGIA	8.197.066	5.587.015
RECOBRO DE ACUEDUCTO	26.713.767	22.405.103
FONDO DE IMPREVISTOS	27.184.884	26.579.184
INTERERES DE MORA	20.659.771	2.108.763
TOTAL	2.541.505.173	2.276.610.687



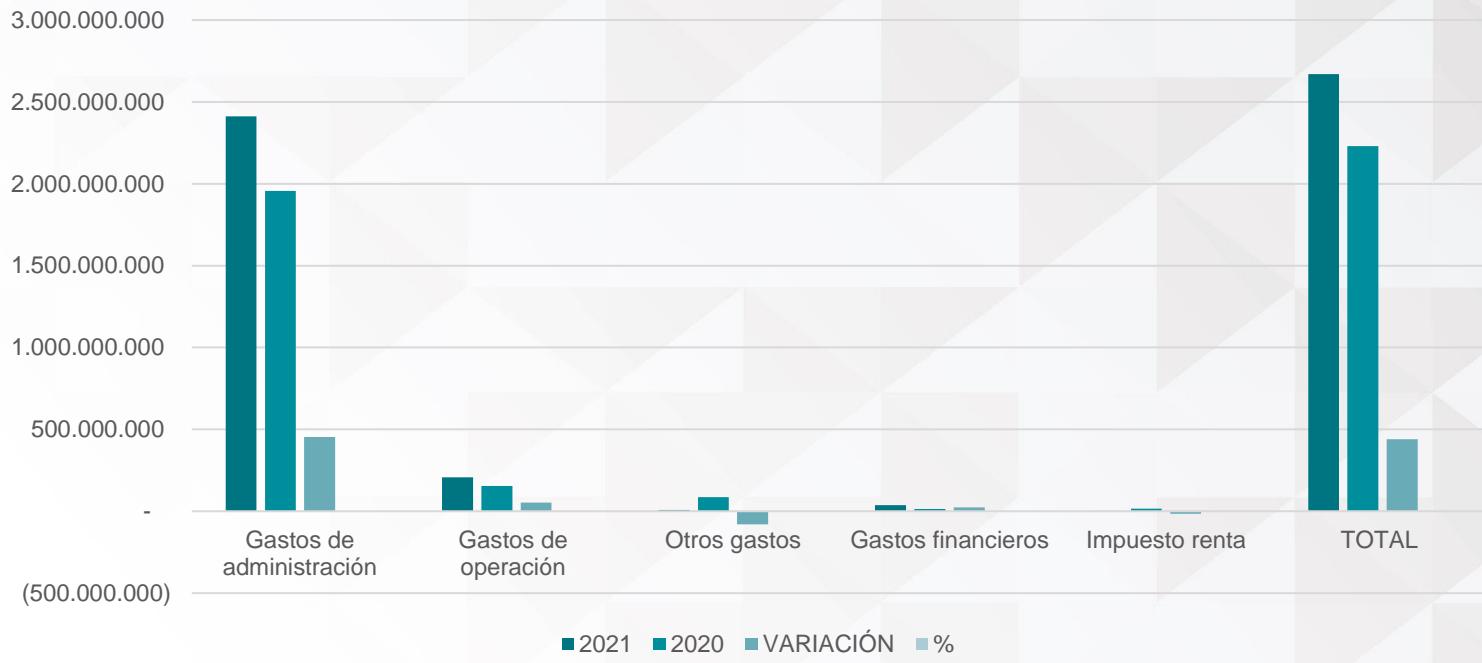
OTROS INGRESOS AÑO 2021



	2021
RECUPERACIÓN DE INCAPACIDADES	29.260
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	461.000
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.272.000
APROVECHAMIENTOS	960.389
REPUESTO DE PAPEL	662.300
VENTA DE RECICLAJE	1.257.670
AJUSTE AL PESO	16.462
RECUPERACIÓN SANCIÓN MIN. DE TRABAJO	14.453.620
INTERESES	13.937.424
TOTAL	33.050.125



GASTOS AÑO 2021



	2021	2020	VARIACIÓN	%
Gastos de administración	2.410.955.563	1.956.085.100	454.870.463	23%
Gastos de operación	208.377.689	154.676.283	53.701.406	35%
Otros gastos	8.927.269	87.490.159	(78.562.890)	-90%
Gastos financieros	38.732.343	15.211.428	23.520.915	155%
Impuesto renta	1.832.814	15.757.000	(13.924.186)	-88%
TOTAL	2.668.825.678	2.229.219.970	439.605.708	20%



IMPUESTO DE RENTA 2021

	2021	2020
INGRESOS GRAVADOS	688.096.744	33.262.424
GASTOS DEDUCIBLES	682.184.442	84.022.182
BASE GRAVABLE	5.912.302	49.240.242
TASA IMPOSITIVA	31%	32%
IMPUESTO A CARGO	1.832.814	15.757.000

Para la vigencia del año 2021 se realizó registro del impuesto de renta teniendo en cuenta los ingresos gravados que ascienden a la suma de \$688.096.744 que representan un 26.73% de los ingresos facturados por el Centro Comercial Panorama y los gastos deducibles por valor de \$682.184.442, dando como resultado una renta líquida de \$5.912.302 y un impuesto a cargo de \$1.832.814.



GRACIAS



CONTÁCTANOS

@acontiscol

www.acontis.co