

CORPORACION DE COMERCIANTES PLAZA DE MERCADO DE PALOQUEMAO "COMERPAL"

NIT 860.063.095-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR EL PERIODO COMPRENDIDO DE ENERO A DICIEMBRE 2024 Y 2023

Por función de Gasto

(Expresado en pesos colombianos)

	AÑO 2024	AÑO 2023	NOTA
INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	10,557,162,778	9,485,769,704	18
Cuotas de Administración	3,406,696,710	3,106,539,408	
Arrendamiento	468,975,289	421,529,619	
Administración Flor	533,435,520	488,136,960	
Servicios Baños Públicos	900,383,730	790,909,576	
Rodamiento	5,206,970,494	4,626,705,185	
Espacios Publicitarios	140,369,135	135,147,584	
Descuentos pronto pago	-99,668,100	-83,198,628	
GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACION	9,223,922,559	7,740,672,301	19
Personal (beneficios a empleados)	3,902,732,081	3,386,038,782	
Honorarios	251,292,879	220,170,727	
Impuestos	482,460,855	399,784,913	
Alquiler de Equipos	14,791,011	11,529,200	
Contribuciones y Afiliaciones	18,144,437	16,217,500	
Seguros	225,462,042	110,107,456	
Servicios	3,031,349,080	2,365,561,647	
Gastos Legales	17,277,960	3,855,520	
Mantenimiento y Adecuaciones	360,572,252	330,230,113	
Depreciación	48,397,898	63,775,680	
Otros gastos Ordinarios	871,442,064	833,400,763	
EXCEDENTE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1,333,240,220	1,745,097,403	
INGRESOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS	296,481,763	721,685,131	20
Financieros	213,383,562	190,482,660	
Recuperaciones	650,000	16,941,162	
Otros ingresos	82,448,201	514,261,309	
OTROS GASTOS NO ORDINARIOS	415,213,126	571,398,458	21
Financieros	78,863,413	177,848,626	
Baja de Activos Fijos	31,458,025	0	
Gastos Extraordinarios-Prorrateso Iva	1,494,458	20,790,751	
Gastos Diversos	303,397,231	372,759,082	
EXCEDENTE O DEFICIT ANTES DE IMPUESTOS	1,214,508,856	1,895,384,076	
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	21,786,000	3,678,000	
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	1,192,722,856	1,891,706,076	

JUAN CARLOS MORENO RESTREPO
Representante Legal

Victoria Eugenia Arias Aristizabal
VICTORIA EUGENIA ARIAS ARISTIZABAL
Contadora Pública
T.P. 82600-T

NIRA TORRES OLMOS

Revisor Fiscal

T.P.126499-T

Designado por KRESTON RM SA
(Ver dictamen adjunto)

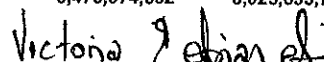
CORPORACION DE COMERCIANTES PLAZA DE MERCADO DE PALOQUEMAO "COMERPAL"
 NIT 860.063.095-1
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO INDIVIDUAL
 A DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 2023
 (Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO	AÑO 2024	AÑO 2023	NOTA
ACTIVO CORRIENTE			
INSTRUMENTOS FINANCIEROS			
Efectivo y equivalentes de efectivo	270,201,490	1,277,862,490	3
CDTS y Fondos	5,792,167,415	4,237,771,031	4
Deudores comerciales	429,293,570	383,991,339	5
Anticipos y avances	151,099,000	33,155,339	6
Otros Activos (EPS, retenciones- dtos)	43,724,547	17,560,386	7
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6,686,486,022	5,950,340,585	
ACTIVO NO CORRIENTE			
Deudores comerciales	160,138,675	190,499,773	8
Deterioro de Cartera	-	-	
Total Deudores Comerciales	160,138,675	190,499,773	
Propiedades Planta y Equipo	958,715,967	895,004,357	9
Depreciación Acumulada	714,208,342	-697,268,469	
Total Propiedad Planta y Equipo	244,507,625	197,735,888	
Cargos Diferidos			
Mejoras Tramo B	1,384,842,230	1,687,059,531	10
Impuesto Predial	-	-	
Seguros	-	-	
Total Cargos Diferidos	1,384,842,230	1,687,059,531	
Total Activo No Corriente	1,789,488,530	2,075,295,192	
TOTAL ACTIVO	8,475,974,552	8,025,635,777	

PASIVO	AÑO 2024	AÑO 2023	
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores	243,914,914	530,098,926	11
Cuentas por Pagar	20,689,316	46,631,421	12
Retenciones y Aportes de Nómina	70,677,500	70,568,700	13
Impuestos Gravámenes y Tasas	189,019,000	176,569,000	14
Obligaciones por beneficios a empleados	205,117,101	223,557,647	15
TOTAL PASIVO CORRIENTE	729,417,831	1,047,425,694	
PASIVO NO CORRIENTE			
Pasivos-Contingencias	60,000,000	60,000,000	
Otros Pasivos	5,012,721,465	4,344,733,060	16
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	5,072,721,465	4,404,733,060	
TOTAL PASIVO	5,802,139,296	5,452,158,754	
PATRIMONIO			
Resultado de Ejercicios anteriores (Excedente)	1,481,112,400	681,770,947	
Excedente del Ejercicio	1,192,722,856	1,891,706,076	17
TOTAL PATRIMONIO	2,673,835,257	2,573,477,023	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8,475,974,552	8,025,635,777	

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO


 JUAN CAMILO MORENO
 Representante Legal


 VICTORIA EUGENIA ARIAS ARISTIZÁBAL
 Contadora Pública
 T.P. 82600-T



NIRA TORRES OLMOS
 Revisor Fiscal
 T.P.126499-T

Designado por KRESTON RM SA
 (Ver dictamen adjunto)


CORPORACION DE COMERCIANTES PLAZA DE MERCADO DE PALOQUEMAO. COMERPAL
NIT 860.063.095-1
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVOS INDIVIDUALES
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024-2023
(Expresado en Pesos Colombianos)

	Excedente/Deficit del ejercicio	Excedente/Deficit Acumuladas	Total
Evento	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 2023		
Saldo inicial del Periodo	\$ 65.614.489	\$ 616.156.458	\$ 681.770.947
Ejecucion de excedentes			\$ -
Asignación permanente sobre excedentes 2022	\$ (65.614.489)	\$ 65.614.489	\$ -
Excedente neto obtenido en el ejercicio 2023	\$ 1.891.706.076	\$ -	\$ 1.891.706.076
Saldo al final del Periodo	\$ 1.891.706.076	\$ 681.770.947	\$ 2.573.477.023
Evento	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 2024		
Saldo inicial del Periodo	\$ 1.891.706.076	\$ 681.770.947	\$ 2.573.477.023
Ejecucion de excedentes		\$ (410.593.675)	\$ (410.593.675)
Asignación permanente sobre el excedente del 2019, 2020, 2021 y 2022		\$ (681.770.947)	\$ (681.770.947)
Excedente neto obtenido en el ejercicio 2024	\$ 1.192.722.856	\$ -	\$ 1.192.722.856
Traslado del excedente neto obtenido en el ejercicio 2023	\$ (1.891.706.076)	\$ 1.891.706.076	
Saldo al final del Periodo	\$ 1.192.722.856	\$ 1.481.112.401	\$ 2.673.835.257

Las notas de 1 a la 22 son parte integral de los estados financieros.


JUAN CARLOS MORENO RESTREPO
Representante Legal

Victoria E Arias A
VICTORIA EUGENIA ARIAS ARISTIZÁBAL
Contadora Pública
T.P. 82600-T


NIRA TORRES OLMOS
Revisor Fiscal
T.P.126499-T
Designado por KRESTON RM SA
(Ver dictamen adjunto)

CORPORACION DE COMERCIANTES PLAZA DE MERCADO DE PALOQUEMAO COMERPAL
NIT 860.063.095-1
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVOS INDIVIDUALES
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2024-2023
(Expresado en pesos Colombianos)

Método Indirecto

Flujo de Efectivo por Actividades de Operación	2024	2023
Transacciones No Monetarias	\$ 1,574,796,080	\$ 1,944,727,270
Excedente del Ejercicio	\$ 1,192,722,856	\$ 1,891,706,076
Depreciación	\$ 48,397,898	\$ 63,775,680
Baja de propiedad planta y equipo	\$ 31,458,025	\$ 87,092,538
Contingencias	\$	\$ 60,000,000
Amortizacion CDT's BBVA	\$	\$ 26,995,849
Amortizacion CDT's Mundo Mujer	\$	\$ 39,551,261
Amortizacion CDT's Davivienda	\$	\$ 4,363,708
Amortizacion CDT's Mi Banco	\$	\$ 5,852,514
Amortizacion propiedades ajenas	\$ 302,217,301	\$ 302,217,300
Deterioro de Cartera	\$	-\$ 52,122,668
Bajas de cartera	\$	\$ -
Recuperacion de Cartera y demas provisiones	\$	-\$ 8,180,331
Otros Ingresos	\$	-\$ 476,524,657
Costos y gastos de ejercicio anteriores	\$	\$
Efectivo generado en Actividades de Operación	\$ 190,931,587	\$ 560,596,165
Variación de deudores comerciales	-\$ 14,941,133	-\$ 55,026,523
Variación de Anticipos y Avances	-\$ 117,943,661	\$ -
Variación Gastos pagados por anticipado	\$ -	-\$ 31,877,450
Variaciones otros activos	-\$ 26,164,161	\$ 32,899,009
Variacion de Proveedores	-\$ 286,184,012	\$ 312,880,480
Aumento de Cuentas por Pagar	-\$ 25,942,105	\$ 13,877,795
Variacion retenciones y aportes en nomina	\$ 108,800	\$ 9,811,700
Variacion impuestos Gravámenes y tasas	\$ 12,450,000	\$ 51,844,000
Aumento Obligaciones por beneficios a empleados	-\$ 18,440,546	\$ 31,475,724
Variacion Otros pasivo	\$ 667,988,405	\$ 194,711,430
Flujo de Efectivo Neto en actividades de Operación	\$ 1,765,727,666	\$ 2,505,323,435
Flujo de Efectivo Generado en actividades de Inversión		
Adquisicion CDTS y Fondos	-\$ 1,554,396,384	-\$ 563,561
Compra de Propiedad Planta y Equipo	-\$ 126,627,660	-\$ 26,614,112
Ejecucion de excedentes	-\$ 1,092,364,623	\$
Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión	-\$ 2,773,388,667	-\$ 27,177,673
Flujo de Efectivo Generado en Actividades de Financiación		
Obligaciones Financieras	\$ -	-\$ 1,724,502,356
Flujo de Efectivo en Actividades de Financiación	\$ -	-\$ 1,724,502,356
Aumento (disminucion) en Efectivo	-\$ 1,007,661,000	\$ 753,643,406
Efectivo al Inicio del año	\$ 1,277,862,490	\$ 524,219,084
Efectivo al final del año	\$ 270,201,490	\$ 1,277,862,490


JUAN CARLOS MORENO RESTREPO
Representante Legal

Victoria E Arias A
VICTORIA EUGENIA ARIAS ARISTIZÁBAL
Contadora Pública
T.P. 82600-T


NIRA TORRES OLMOS
Revisor Fiscal
T.P.126499-T

Designado por KRESTON RM SA
(Ver dictamen adjunto)