

NOTA		ANALISIS FINANCIERO NORMAS INTERNACIONALES DE DE INFORMACION FINANCIERAS						
		NOMBRE DE LA EMPRESA :		CORPORACION CLUB SINCELEJO				
		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA POR DOS PERIODOS CONTABLES 2023 VS 2024						
		ANALISIS VERTICAL Y HORIZONTAL						
		AÑOS	2023-12-31	ANALISIS VERTICAL	2024-12-31	ANALISIS VERTICAL	HORIZONTAL	
							VARIACION	VARIACION
ACTIVOS		PARTICIPACION		PARTICIPACION	ABSOLUTA	RELATIVA %		
4	1105	CAJA GENERAL	1.565.395	0,03%	2.150.401	0,04%	585.006,00	37,37%
4	1110	BANCOS NACIONALES	45.824.675	0,87%	52.149.188	0,93%	6.324.513,00	13,80%
4	1120	DEPOSITO EN CUENTA DE AHORRO	5.485.996	0,10%	3.042.304	0,05%	-2.443.692,00	-44,54%
5	1305	CARTERA SOCIOS	292.403.013	5,58%	244.510.361	4,37%	-47.892.652,00	-16,38%
6	1330	ANTICIPOS Y AVANCES	0	0,00%	35.047.280	0,63%	35.047.280,00	
7	1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONE	37.220.191	0,71%	45.280.972	0,81%	8.060.781,00	21,66%
8	1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	90.000	0,00%	0	0,00%	-90.000,00	0,00%
	1390	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	0	0,00%	0	0,00%	0,00	0,00%
9	1435	INVENTARIOS	17.945.554	0,34%	37.003.449	0,66%	19.057.895,00	106,20%
		TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	400.534.824	7,64%	419.183.955	7,49%	18.649.131,00	4,66%
10	1504	TERRENOS	2.250.825.846	42,93%	2.250.825.846	40,24%	0,00	0,00%
10	1508	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.500.000	0,03%	0	0,00%	-1.500.000,00	0,00%
10	1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	2.492.716.810	47,55%	2.833.368.411	50,66%	340.651.601,00	13,67%
11	1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	172.489.793	3,29%	173.972.755	3,11%	1.482.962,00	0,86%
11	1524	EQUIPOS DE OFICINA	192.588.809	3,67%	200.263.846	3,58%	7.675.037,00	3,99%
11	1528	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION	105.781.741	2,02%	110.530.741	1,98%	4.749.000,00	4,49%
11	1536	EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	18.863.600	0,36%	28.508.506	0,51%	9.644.906,00	51,13%
12	1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-401.763.859	-7,66%	-459.262.729	-8,21%	-57.498.869,61	14,31%
		TOTAL ACTIVOS FIJOS	4.833.002.740	92,19%	5.138.207.376	91,86%	305.204.636,39	6,32%
	1710	DIFERIDOS	0	0,00%	0	0,00%	0,00	
	1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0,00%	27.046.000	0,48%	27.046.000,00	
		TOTAL DIFERIDOS	0	0,00%	27.046.000	0,48%	296.820.709,78	
13	1805	OBRAS DE ARTE Y CULTURA	9.000.000	0,17%	9.000.000	0,00%	0,00	0,00%
		TOTAL DIFERIDOS	9.000.000	0,17%	9.000.000	0,00%	0,00	0,00%
		TOTAL OTROS ACTIVOS	9.000.000,00	0,17%	36.046.000	0,64%	27.046.000,00	300,51%
		TOTAL ACTIVOS	5.242.537.564	100,00%	5.593.437.331	100,00%	350.899.767,39	6,69%

		PASIVOS	2023-12-31	ANALISIS VERTICAL	2024-12-31	ANALISIS VERTICAL	HORIZONTAL	
							VARIACION	VARIACION
14	2105	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	0,00%	0	0,00%	0,00	0,00%
15	2195	A PARTICULARES	12.424.802	0,24%	25.576.476	0,46%	13.151.674,00	105,85%
16	2205	PROVEEDORES	75.464.293	1,44%	99.804.151	1,78%	24.339.858,00	32,25%
16	2305	CUENTAS POR PAGAR	0	0,00%	0	0,00%	0,00	0,00%
17	2320	CONTRATISTAS	7.136.570	0,14%	0	0,00%	-7.136.570,00	0,00%
18	2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	200.039.517	3,82%	27.443.733	0,49%	-172.595.784,00	-86,28%
19	2365	RETENCION EN LA FUENTE	13.976.470	0,27%	3.611.633	0,06%	-10.364.837,00	0,00%
	2367	RETENCION DE IVA	0	0,00%	0	0,00%	0,00	0,00%
19	2368	RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1.786.866	0,03%	982.533	0,02%	-804.333,00	-45,01%
20	2370	APORTES Y RETENCIONES DE NOMINA	4.319.100	0,08%	10.396.296	0,19%	6.077.196,00	140,71%
21	2380	ACREEDORES VARIOS	3.136.700	0,06%	5.836.700	0,10%	2.700.000,00	86,08%
22	2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	0,00%	0	0,00%	0,00	
22	2408	IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	491.994.000	9,38%	731.691.878	13,08%	239.697.878,00	48,72%
22	2409	IMPUESTO AL CONSUMO	106.512.396	2,03%	34.297.175	0,61%	-72.215.221,00	-67,80%
22	2412	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	4.507.192	0,09%	2.861.000	0,05%	-1.646.192,00	-36,52%
22	2416	A LA PROPIEDAD RAIZ	20.841.128	0,40%	52.004.622	0,93%	31.163.494,00	149,53%
23	2510	OBLIGACIONES LABORALES	102.210.920	1,95%	69.696.559	1,25%	-32.514.361,00	-31,81%
24	2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	122.036.084	2,33%	318.145.981	5,69%	196.109.897,00	160,70%
24	2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	0	0,00%	0	0,00%	0,00	0,00%
		TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1.166.386.038	22,25%	1.382.348.737	24,71%	215.962.699,00	18,52%
		NO CORRIENTES						
25	2125	BANCOS NACIONALES	514.648.397	9,82%	481.735.018	8,61%	-32.913.379,00	-6,40%
	2195	OTRAS OBLIGACIONES	0	0,00%	0	0,00%	0,00	0,00%
		TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	514.648.397	9,82%	481.735.018	8,61%	-32.913.379,00	-6,40%
		TOTAL PASIVOS	1.681.034.435	32,07%	1.864.083.755	33,33%	183.049.320,00	10,89%
		PATRIMONIO						
	3115	CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL	2.439.114.838	46,53%	2.439.114.838	43,61%	0,00	0,00%
	3405	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	0	0,00%	0	0,00%	0,00	0,00%
	3605	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	39.223.546	0,75%	167.850.447	3,00%	128.626.901,00	327,93%
	3610	PERDIDA DEL EJERCICIO	0	0,00%	0	0,00%	0,00	0,00%
	3710	RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES	-534.093.087	-10,19%	-494.869.541	-8,85%	39.223.546,00	-7,34%
	3890	AJUSTES IMPLEMENTACION NORMAS	1.617.257.832	30,85%	1.617.257.832	28,91%	0,38	0,00%
		TOTAL PATRIMONIO	3.561.503.129	67,93%	3.729.353.576	66,67%	167.850.447,38	4,71%
		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	5.242.537.564	100,00%	5.593.437.331	100,00%	350.899.767,38	6,69%

DIANA LUCIA ARBELAEZ HERNANDEZ
PRESIDENTE

Yaelmin BANQUEZ CASTRO
Contadora Pública.
TP No116571-T

BORIS R. LOPEZ ALVAREZ
REVISOR FISCAL T.P 184270-T

ANALISIS FINANCIERO NORMAS INTERNACIONALES DE DE INFORMACION FINANCIERAS		
ESTADO DE RESULTADOS DOS PERIODOS CONTABLES		2023 VS 2024

ANALISIS VERTICAL Y HORIZONTAL								
AÑOS		2023-12-31	ANALISIS VERTICAL	2024-12-31	ANALISIS VERTICAL	HORIZONTAL		
INGRESOS			PARTICIPACION	PARTICIPACION		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	
26	4170	OTRAS ACTIVIDADES SOCIALES	2.834.418.209	85,58%	3.166.233.371	82,63%	331.815.162,00	11,71%
27	4295	EXTRAORDINARIA ASAMBLEA DIFERIDA	477.557.000	14,42%	665.618.000	17,37%	188.061.000,00	39,38%
		INGRESOS OPERACIONALES	3.311.975.209		3.831.851.371,00		519.876.162,00	15,70%
28	4210	INGRESOS FINANCIEROS	1.738	0,00%	169	0,00%	-1.568,59	-90,27%
	4250	RECUPERACIONES	488	0,00%	0	0,00%	-488,00	-100,00%
		OTROS INGRESOS	2.226	0,00%	169	0,00%	-2.056,59	-92,41%
	4175	DEVOLUCIONES EN VENTAS	- 2.057.408,00	0	- 24.932.224,00	-0,65%	-22.874.816,00	1111,83%
		TOTAL INGRESOS	3.309.920.027		3.806.919.316		496.999.289,41	15,02%
29	6170	COSTO DE VENTAS	1.396.921.773	42,18%	1.599.829.971	41,75%	202.908.198,00	14,53%
		UTILIDAD BRUTA	1.912.998.254		2.207.089.345		294.091.091,41	15,37%
		GASTOS						
30	5105	GASTOS DE PERSONAL	157.104.830	4,74%	306.495.026	8,00%	149.390.196,00	95,09%
31	5110	HONORARIOS	160.852.703	4,86%	80.256.000	2,09%	-80.596.703,00	-50,11%
32	5115	IMPUESTOS	18.573.668	0,56%	57.846.902	1,51%	39.273.234,00	211,45%
33	5130	SEGURO DE CUMPLIMIENTO	8.550.130	0,26%	12.421.918	0,32%	3.871.788,00	45,28%
34	5135	SERVICIOS	238.359.083	7,20%	315.061.731	8,22%	76.702.648,00	32,18%
35	5140	GASTOS LEGALES	3.059.800	0,09%	7.063.414	0,18%	4.003.614,00	130,85%
36	5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	53.825.403	1,63%	82.611.349	2,16%	28.785.946,00	53,48%
37	5150	ADECUACIONES E INSTALACIONES	10.133.653	0,31%	29.400.212	0,77%	19.266.559,00	190,12%
	5192	DEPRECIACION		0,00%	58.123.583	1,52%	58.123.583,00	0,00%
38	5195	DIVERSOS	36.716.065	1,11%	87.126.624	2,27%	50.410.559,00	137,30%
		TOTAL OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	687.175.335		1.036.406.759		349.231.424,00	50,82%

ANALISIS FINANCIERO NORMAS INTERNACIONALES DE DE INFORMACION FINANCIERAS								
ESTADO DE RESULTADOS DOS PERIODOS CONTABLES						2023 VS 2024		
39	5205	GASTOS DE PERSONAL	246.826.665	7,45%	437.575.560	11,42%	190.748.895,00	77,28%

40	5220	ARRENDAMIENTOS	16.120.900	0,49%	16.477.000	0,43%	356.100,00	2,21%
41	5225	CONTRIBUCIONES	6.134.938	0,19%	12.356.000	0,32%	6.221.062,00	101,40%
42	5235	SERVICIOS	645.185.788	19,48%	251.561.870	6,57%	-393.623.918,00	-61,01%
43	5245	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	922.774	0,03%	14.963.580	0,39%	14.040.806,00	1521,59%
43	5250	GASTOS DE VIAJE	671.000	0,02%	0	0,00%	-671.000,00	0,00%
44	5295	DIVERSOS	35.121.434	1,06%	47.905.233	1,25%	12.783.799,00	36,40%
45	5299	PROVISION CARTERA DEBAJA	0	0,00%	0	0,00%	0,00	
		TOTAL OPERACIONALES DE VENTAS	950.983.499	0,00%	780.839.243	20,38%	-170.144.256,00	-17,89%
		TOTAL GASTOS OPERACIONALES	1.638.158.834	49,10%	1.817.246.002	49,46%	179.087.168	10,93%
46	5305	FINANCIEROS	217.126.919	6,56%	197.042.724	5,14%	-20.084.195,00	-9,25%
47	5315	GASTOS EXTRAORDINARIO	15.488.954	0,47%	22.450.172	0,00%	6.961.218,00	44,94%
	5395	DIVERSOS	3.000.000	0,09%	2.500.000	0,00%	-500.000,00	0,00%
	5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMEN	0	0,00%	0		0,00	
		TOTAL NO OPERACIONALES	235.615.873	0,00%	221.992.896	0,07%	-13.622.977,00	-5,78%
		TOTAL GASTOS	1.873.774.707		2.039.238.898		165.464.191,00	8,83%
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	0		0	4,38%	0,00	
		UTILIDAD NETA	39.223.547		167.850.447		128.626.900,41	327,93%

DIANA LUCIA ARBELAEZ HERNANDEZ
PRESIDENTE

YAZMIN BANQUEZ CASTRO
Contadora Pública.
TP No116571-T

BORIS R. LOPEZ ALVAREZ
REVISOR FISCAL
T.P 184270-T