4P PUBLICIDAD S.A.S

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El siguiente conjunto de revelaciones forman parte de los Estados Financieros presentados por la Sociedad 4P PUBLICIDAD S.A.S A 31 de diciembre 2022

REVELACION No 1

ENTIDAD

La sociedad 4P PUBLICIDAD S.A.S, es una persona jurídica de derecho privado, constituida por documento privado N° sin número de accionistas único del 2 de junio de 2017, inscrita el 27 de junio de 2017 bajo el número 02237312 del libro ix, se constituyó la sociedad comercial denominada 4P Publicidad S.A.S. Tiene su domicilio actual en la ciudad de Bogotá, departamento de Cundinamarca.
El término de la duración de la sociedad es Indefinida.
El objeto social es la comercialización y venta de productos dentro y fuera del país, adquiridos en el mercado interno o fabricado por productores socios de la misma. La representación nacional e internacional, importación, exportación, compra, venta, distribución y mercadeo de productos publicitarios, como productos manufacturados no clasificados previamente, productos de papel y cartón como libretas, cuadernos etc.

REVELACION No 2
PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En su contabilidad y en la preparación de sus Estados Financieros la Compañía aplica las normas internacionales de información financiera NIIF, entre las cuales se destacan las siguientes:

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

La provisión para el impuesto sobre la renta y complementarios del ejercicio terminado a diciembre 31 de 2022, se calcula con base en la utilidad fiscal una vez depurada la utilidad contable.

INGRESOS Y COSTOS

Los Ingresos son causados oportunamente en el período correspondiente, de acuerdo con las ventas efectuadas y servicios prestados. Los costos y gastos tienen relación con la operación y son causados cumpliendo las normas contables.

REVELACION No 3
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Los valores se encuentran en efectivo, cajas menores y bancos, los cuales no están restringidos ni sujetos a embargos y se encuentran a disposición de la empresa.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	Año 2021	Año 2022
CAJA MENOR OFICINA	$ -	$ 700.000
CTA CTE NRO. 270886799 BANCO DE OCCIDENTE	$ 1.788.471	$ 122.948.117
BANCO OCCIDENTE PANAMA	$ -	$ 213.880.000
Bancoomeva cta cte 051201540306	$ 42.209.259	$ 55.249.861
CTA AHORROS NRO. 270886823 BANCO DE OCCIDENTE	$ 252.064.316	$ 104.385.581
totales	**$ 296.062.046**	**$ 497.163.560**

REVELACION No 4
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES

Las cuentas por cobrar a 31 de Diciembre son:

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	Año 2021	Año 2022
CLIENTES		
LADINO ANGEL LORENTZ ANDREA	$ 61.910	$ -
COLUMBUS NETWORKS DE COLOMBIA S.A.S	$ 123.164	$ -
CENTRO DE GESTION SOSTENIBLE S.A.S. E.S.P	$ 292.919	$ -
PROMOCIONALES DE IMPACTO SAS	$ 2.830.720	$ -
CRUZ ROJA COLOMBIANA SECCIONAL VALLE DEL CAUCA	$ 4.607.575	$ -
SOCIEDAD PUERTO INDUSTRIAL AGUADULCE SA	$ 6.249.409	$ -
COOMEVA EPS	$ 6.762.200	$ -
TESA TAPE COLOMBIA S.A.S	$ 9.056.710	$ -
COLMENA SEGUROS RIESGOS LABORALES S.A	$ 20.974.427	$ -
COOPERATIVA DE SERVICIOS FUNERARIOS DE SANTANDER	$ 23.412.263	$ -
EXXE LOGISTICA SAS	$ 25.504.163	$ -
DU BRANDS S.A.S	$ 86.439.072	$ -
BANCO COOMEVA S.A	$ 151.369.348	$ -
PICKERLAND SAS	$ -	$ 19.278
AUTOMOTORES PURACE SAS	$ 689.336	$ 689.336
ECOLIMPIA SAS ESP	$ 292.919	$ 1.386.816
EL PAIS S.A	$ 1.677.134	$ 1.677.134
COOMEVA CORREDORES DE SEGUROS	$ -	$ 1.867.029
GRUPO EMPRESARIAL CORPEZ ZOMAC SAS	$ -	$ 1.877.107
CIUDAD LIMPIA NEIVA S.A E.S.P	$ 1.064.271	$ 2.093.713
FINDETER	$ -	$ 3.052.445
R.H. S.A.S	$ 976.395	$ 3.746.640
EXTRAS S.A.	$ -	$ 3.959.485
FUNDACION GRUPO SOCIAL	$ -	$ 4.289.040
SERVICIOS Y NEGOCIOS DEL CAUCA SAS	$ 4.341.955	$ 4.341.955
COOP. MEDICA DEL VALLE COOMEVA	$ 71.602.193	$ 5.647.822
MACS CONSULTORES S.A.S	$ -	$ 7.851.084
BANCO W S.A.	$ 3.050.277	$ 10.414.800
PROMOTORA DE INVERSIONES Y COBRANZAS S.A.S	$ 4.914.735	$ 11.801.873
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFENALCO DEL VALLE DEL CAU	$ 10.808.695	$ 16.428.225
CIUDAD LIMPIA BOGOTA SA ESP-SUCURSAL BOGOTA	$ 4.693.382	$ 18.162.675
AGUAS DE CARTAGENA SA E.S.P	$ -	$ 18.460.055
MICROFERTISA SAS	$ -	$ 23.419.937
CAJA DE COMPENSACION DEL VALLE DEL CAUCA	$ 28.723.687	$ 26.509.942
4E S.A.S.	$ -	$ 29.291.828
VERTIV COLOMBIA SAS	$ -	$ 34.203.479
ENTRE AMIGOS O ENTRE AMIGOS S.A.S	$ -	$ 51.385.587
BANCO CAJA SOCIAL	$ -	$ 65.127.854
LG ELECTRONICS COLOMBIA LTDA	$ 12.567.633	$ 74.797.706
ASUS GLOBAL PTE. LTD	$ -	$ 85.481.025
NUEVA EPS SA	$ 20.169.994	$ 114.656.433
LABORATORIOS SIEGFRIED S.A.S	$ 9.682.256	$ 120.135.407
AUTOMOTORES TOYOTA COLOMBIA SAS	$ 9.103.394	$ 122.366.020
LABORATORIOS BAGO DE COLOMBIA SAS	$ -	$ 124.865.282
APORTES EN LINEA S.A	$ -	$ 231.687.175
PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	$ (500.000.000)	$ (271.218.717)
TOTAL CLIENTES	**$ 22.042.136**	**$ 950.475.470**

ANTICIPOS Y AVANCES	**Año 2021**	**Año 2022**
Anticipos Proveedores	$ 387.699.045	$ 57.832.773
TOTAL ANTICIPOS	**$ 387.699.045**	**$ 57.832.773**

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	**Año 2021**	**Año 2022**
RETENCION EN LA FUENTE	$ 85.852.546	$ 186.051.381
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	$ 9.199.000	
Saldo a favor Declaracion de Renta	$ 22.590.000	$ 21.652.000
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	**$ 117.641.546**	**$ 207.703.381**

REVELACION No 5

INVENTARIOS

Los inventarios a 31 de Diciembre 2022 están conformados así:

	Año 2021	**Año 2022**
INVENTARIOS NO FABRICADOS POR LA EMPRESA	$ 327.438.235	$ 29.692.123

El sistema de control inventarios utilizado es el Permanente, valorizados a costos promedio.

REVELACION No 6

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Propiedad Planta y Equipo a 31 de Diciembre 2022 están conformados así:

	Año 2021	**Año 2022**
EQUIPO COMPUTADOR AIO 23 HP 24 F 0341		
COMPRA 11 DE MARZO 2020	$ 2.239.000	$ 2.239.000
DEPRECIACION EQUIPO	$ (819.170)	$ (1.265.174)
EQUIPO CEL CORPORATIVO		
COMPRA 29 OCT 2021	$ 937.290	$ 937.290
DEPRECIACION CEL CORPORATIVO	$ (46.866)	$ (234.330)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**$ 2.310.254**	**$ 1.676.786**

PROPIEDADES DE INVERSION

	Año 2021	**Año 2022**
APARTAMENTO DIVENTO	$ 330.000.000	$ 330.000.000

REVELACION No 7
OBLIGACIONES FINANCIERAS

El saldo a 31 de Diciembre 2022

	Año 2021	Año 2022
CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (LEASING)	$ 58.960.840	$ 43.495.023
TARJETA DE CREDITO CORPORATIVA - BCO OCCIDENTE		$ 9.759.139
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	**$ 58.960.840**	**$ 53.254.162**

REVELACION No 8
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

El saldo a 31 de Diciembre 2022 es:

PROVEEDORES NACIONALES	Año 2021	Año 2022
COMERCIALIZADORA MAYBELL SAS	$ 8.683.352	$ -
GOURMET FAMILY REGALOS S.A.S.	$ 108.257.625	$ -
STOCKSUR COLOMBIA SAS	$ 12.745	$ -
CARDONA JEFERSON ALEXANDER	$ 60.800	$ 60.800
52 BITS.CO S.A.S	$ -	$ 196.649
PROMOCIONALES DE OCCIDENTE SUCURSAL	$ 26.740.085	$ 1.468.899
DISTRIBUIDORA DE VINOS Y LICORES SAS	$ -	$ 6.462.730
TORRES TORRES ANDRES	$ -	$ 7.345.585
PROMOS LTDA	$ 563.130	$ 19.946.549
SEPULVEDA SIERRA GERARDO	$ -	$ 17.809.270
TOTAL CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR PAGAR	**$ 144.317.737**	**$ 53.290.482**

REVELACION No 9

OTRAS CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR

Los costos y gastos por pagar en los que incurrió la compañía durante el año 2022 se encuentran representados así.

	Año 2021	Año 2022
LADINO ANGEL LORENTZ ANDREA	$ 1.650	$ -
APARICIO REYES NHORA	$ 1.292.644	$ -
BARRIOS BARRIOS JOSE DE JESUS	$ 10.006.479	$ -
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	$ 138.980	$ 188.751
SERV SAS	$ -	$ 479.204
JIMENEZ ROMERO KAREN TATIANA	$ -	$ 579.400
ANDREA DEL PILAR AVILA MARTINEZ	$ 695.170	$ 991.340
LEGAL EDUCATION ASOCIADOS SAS	$ -	$ 4.988.000
APARICIO REYES NHORA	$ -	$ 6.997.681
TRIANA ORTIZ ALFRE NINSO	$ -	$ 9.044.460
BARRAGAN PIOQUINTO JORGE ELIAS	$ -	$ 10.351.530
JIMENEZ APARICIO NATALIA	$ -	$ 10.893.740
LADINO ANGEL HACKERMAN	$ -	$ 13.987.900
LADINO ANGEL LORENTZ ANDREA	$ -	$ 15.000.000
RUIZ HERNANDEZ ALVARO	$ -	$ 17.106.800
RAFAEL BOTERO TASCON	$ -	$ 19.917.200
APARICIO REYES MARTHA JANETH	$ 30.000.000	$ 30.000.000
JORGE LUIS JIMENEZ	$ 42.632.408	$ 42.632.408
HELDER LEON APARICIO APARICIO	$ 54.500.000	$ 54.500.000
CECILIA REYES APARICIO	$ 232.320.000	$ 232.320.000
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	**$ 371.587.331**	**$ 469.978.414**

REVELACION No 10

IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

El valor de los impuestos por pagar fue conciliado a Diciembre 31 de 2022:

	Año 2021	Año 2022
De Renta y Complementarios	$ 110.000.000	$ 212.006.000
Impuesto sobre las Ventas Por Pagar	$ -	$ 46.810.000
Impuesto de Industria y Comercio	$ 2.088.000	$ 4.164.000
Retención en la Fuente	$ 8.526.000	$ 11.095.000
Retencion de ICA	$ 2.019.000	$ 4.338.000
TOTAL Impuestos corrientes por Pagar	**$ 122.633.000**	**$ 278.413.000**

REVELACION No 11
BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios a empleados por pagar durante el año 2022 se encuentran representados por el siguiente valor, perteneciendo a una Nómina de 3 empleados para el cierre del año.

	Año 2021	Año 2022
Salarios por Pagar	$ -	$ -
Cesantías	$ 6.732.617	$ 10.337.740
Intereses sobre Cesantías	$ 807.914	$ 1.235.060
Vacaciones	$ 6.844.998	$ 1.724.953
Retenciones y Aportes de Nómina	$ 721.100	$ -
Acreedores varios	$ 1.413.600	$ -
total Beneficios a Empleados	**$ 16.520.229**	**$ 13.297.753**

REVELACION No 12
ANTICIPO Y AVANCES RECIBIDOS

Los anticipos y avances de clientes durante el año 2022 se encuentran representados por el siguiente valor

	Año 2021	Año 2022
CIUDAD LIMPIA BOGOTA SA ESP-SUCURSAL BOGOTA	$ 836.910	$ -
PORVENIR S.A.	$ 232.826.475	$ 1.877.106
total Anticipo y Avances Recibidos	**$ 233.663.385**	**$ 1.877.106**

REVELACION No 13
INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN

Los Ingresos son causados oportunamente y corresponden a la venta de material promocional a los diferentes clientes:

	AÑO 2021	AÑO 2022
ARTICULOS PUBLICITARIOS VENTA NACIONAL	4.004.898.376	6.341.920.263
OTROS SERVICIOS	351.360	44.955.994
VENTA DE ELECTRODOMESTICOS Y MUEBLES	108.379.377	7.051.900
VENTA DE OTROS INSUMOS Y MATERIAS PRIMAS NO AGRO	53.418.000	23.594.000
SERVICIO DE TRANSPORTE POR CARRETERA	0	750.000
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB)	-14.307.508	-235.959.195
DEVOLUCIONES EN VENTAS NO GRAVADAS	-762.014.239	0
INGRESOS POR OPERACIONES ORDINARIAS	**3.390.725.366**	**6.182.312.962**

REVELACION No 14

COSTOS Y GASTOS DE OPERACION

Los costos y gastos de operación son asociados con el ingreso del período, los cuales ayudan al funcionamiento de la compañía.

	AÑO 2021	AÑO 2022
COSTO DE VENTAS	2.298.722.887	4.243.589.398
ARTICULOS PUBLICITARIOS VENTA NACIONAL	106.957.197	191.117.798
SERVICIO DE MARCA	6.951	85.841.082
VENTA DE OTROS INSUMOS Y MATERIAS PRIMAS NO AGRO	247.736.228	529.304.104
VENTA DE ELECTRODOMESTICOS Y MUEBLES	39.025.185	0
TOTAL COSTOS DE VENTA	**2.692.448.448**	**5.049.852.382**

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	**AÑO 2021**	**AÑO 2022**
GASTOS DE PERSONAL	**$ 223.752.124**	**$ 267.246.915**
Sueldos	96.200.666	114.598.334
Auxilio de Transporte	1.905.527	3.511.255
Cesantias	8.115.289	10.337.740
Intereses Sobre Cesantias	952.815	1.235.060
Prima de Servicios	8.184.134	10.429.335
Vacaciones	3.563.493	5.189.448
BONIFICACION	0	10.870.000
Dotacion Trabajadores	6.173.762	3.600.977
Capacitación al Personal	0	2.055.000
Riesgos Profesionales	502.000	1.072.400
Aportes EPS	60	1.472.432
Pension	93.355.014	96.433.967
Caja de Compensacion	4.664.200	5.503.767
icbf	0	360.000
Sena	0	240.000
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	135.164	337.200
HONORARIOS	**13.648.194**	**25.934.700**
AUDITORIA EXTERNA	8.800.000	256.700
ASESORIA JURIDICA	0	11.200.000
ASESORIA FINANCIERA	300.000	13.478.000
OTROS	4.548.194	1.000.000

IMPUESTOS	**3.693.196**	**5.342.820**
A LA PROPIEDAD RAIZ	3.300.400	3.604.850
IVA NO DESCONTABLE	0	384.180
IMPO CONSUMO 8%	0	840.249
IMPOCONSUMO NO DESCONTABLE	0	86.029
Otros Gastos	392.796	427.512
ARRENDAMIENTOS	**0**	**4.000.000**
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	0	4.000.000
SEGUROS	**5.171.417**	**3.282.384**
CUMPLIMIENTO	4.746.751	2.513.913
De Cumplimiento	424.666	82.670
VIDA COLECTIVA		6.840
RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRACONTRACTUAL		510.961
OTROS		168.000
SERVICIOS	**77.492.314**	**126.703.259**
ASEO Y VIGILANCIA	335.450	1.291.929
Serv Asistencia Admon	0	563.626
Procesamiento de Datos	1.401.000	2.082.084
Energia Electrica	962.380	3.386.644
TELEFONO GRAVADO	262.856	1.025.799
INTERNET	1.514.404	805.727
CELULAR	64.990	0
Envio de Correspondencia	11.350	66.200
Transporte, Fletes y Acarreos	66.412.043	58.154.162
Otros Servicios	1.951.870	52.678.436
TEMPORALES	4.575.971	6.648.652
GASTOS LEGALES	**1.886.930**	**5.118.040**
Notariales	47.930	5.800
registro Mercantil	1.839.000	1.851.000
TRAMITES Y LICENCIAS	0	3.261.240
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	**77.280**	**6.276.387**
Mantenimiento Vehiculo	77.280	0
Mantenimiento Equipo Oficina	0	0
Mantenimiento Equipo de Computacion	0	6.276.387
ADECUACIONES E INSTALACIONES	**1.524.729**	**6.259.586**
REPARACIONES LOCATIVAS	1.378.151	4.246.588
OTROS	146.578	2.012.998
GASTOS DE VIAJE	**1.587.990**	**178.000**
Pasajes Aereos	1.587.990	178.000
DEPRECIACIONES	**492.870**	**633.468**
Equipo de Oficina	446.004	446.004
Equipo de Computo y Comunicación	46.866	187.464

DIVERSOS	**22.672.906**	**30.339.684**
GASTOS DE REPRESENTACION	855.832	1.802.961
Elementos de Aseo y Cafeteria	13.527.823	6.581.396
Utiles, Papeleria y Fotocopias	2.162.431	1.947.831
Combustibles	1.178.600	675.484
Transportes Urbanos	2.003.000	13.018.100
Transportes varios	327.000	376.850
Casino y Restaurante	1.636.048	5.023.761
Parqueaderos	745.622	495.117
Otros	236.550	418.184
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	**351.999.950**	**351.999.950**

GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	**AÑO 2021**	**AÑO 2022**
COMISIONES	1.496.939	20.000.000
Industria y Comercio	38.454.000	70.004.000
Celular	1.429.453	1.596.780
Correo	19.600.000	360.000
Transportes, Fletes y Acarreos	38.763.800	83.150.513
Otros Gastos Ventas	0	1.582.007
TOTAL GASTOS DE VENTAS	**99.744.192**	**176.693.300**

OTROS INGRESOS POR OPERACIONES ORDINARIAS	**AÑO 2021**	**AÑO 2022**
Rendimientos Financieros	2.352.983	20.800.574
Diferencia en Cambio	0	2.286.556
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	87.060.492	135.491.343
FLETES	2.664.000	0
Ajuste al peso	307.718	7.073
OTROS INGRESOS POR OPERACIONES ORDINARIAS	**92.385.193**	**158.585.547**

OTROS GASTOS	**AÑO 2021**	**AÑO 2022**
Cuota de Manejo	812.700	857.200
Impuesto 4*1000	16.746.930	27.660.992
intereses financieros leasing	6.609.519	7.730.474
Seguros leasing	676.778	675.019
Comisiones	2.538.501	4.392.031
Intereses Corrientes	0	233.737
Intereses Mora	0	16.300
GASTOS NO DEDUCIBLES	2.909.736	0
Impuestos asumidos	1.261.664	2.474.629
Otros	-262.861	6.586.922
TOTAL OTROS GASTOS	**31.292.967**	**50.627.304**

Impuesto de Renta y Complementarios	141.027.685	188.921.628

La presentación de las Revelaciones del Año 2022 de la empresa 4P PUBLICIDAD SAS, se firma en Bogotá DC, a los 15 días del mes de Marzo del año 2023.

NHORA APARICIO REYES
REPRESENTANTE LEGAL
4P PUBLICIDAD SAS
NIT: 901.092.024-9

ANTONIO TELLEZ PARDO
T.P. 164422-T
CONTADOR

ANDREA DEL PILAR AVILA
T.P. 147555-T
REVISOR FISCAL