GERENCIAS INTEGRADAS
901.784.915-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024
Presentado en pesos colombianos

	NOTAS	2024
ACTIVOS CORRIENTES		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	4.1	74.873.294
INSTRUMENTOS FINANC. INVERSIONES	4.2	-
INSTRUMENTOS FINANC. CXC COMERCIALES	4.3	89.740.456
INSTRUMENTOS FINANC.OTROS DEUDORES	4.3	49.618.954
INSTRUMENTOS FINANC. PARTES RELACIONADA	4.3	-
EXISTENCIAS	4.4	-
ACTIVOS DIFERIDOS	4.5	340.000.000
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	4.9	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**554.232.704**
ACTIVOS NO CORRIENTES		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS INVERSIONES	4.2	-
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEUDORES	4.3	-
INSTRUMENTOS FINANC. PARTES RELACIONADA	4.3	-
INMOVILIZADO MATERIAL EN ACTIVOS FIJOS	4.6	46.750.000
PROPIEDADES DE INVERSION	4.6	-
DIFERIDOS	4.8	
INTANGIBLES	4.7	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**46.750.000**
TOTAL ACTIVOS		**600.982.704**

	NOTAS	2024
PASIVOS CORRIENTES		
INSTRUM. FINANC. OBLIG FINANCIERAS	5.0	-
INSTRUM. FINANC. PROVEEDORES	5.1	40.851.511
INSTRUM. FINANC. CUENTAS POR PAG	5.1	-
INSTRUM.FINANC. PARTES RELACIONADAS	5.5	
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	5.2	83.108.459
BENEFICIOS A EMPLEADOS	5.3	41.480.749
OTROS PASIVOS	5.4	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**165.440.719**
PASIVOS NO CORRIENTES		
INSTRUM. FINANC. OBLIG. FINANCIERAS	5.0	156.237.733
INSTRUM.FINANC. PARTES RELACIONADAS	5.5	-
OTROS PASIVOS	5.4	84.372.739,60
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**240.610.473**
TOTAL PASIVO		**406.051.191**
PATRIMONIO		
CAPITAL	5.6	100.000.000
RESERVAS		-
		-
GANANCIAS ACUMULADAS		-
EXCEDENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR		-
RESULTADO DEL EJERCICIO		94.931.513
TOTAL PATRIMONIO		**194.931.513**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**600.982.704**

FERNANDO MEDINA BETANCOURT
REPRESENTANTE LEGAL
16.769.263

STEPHANNYA GAVIRIA ESCOBAR
CONTADOR PUBLICO
1126597321
TP 252745-T

RICARDO LEON HURTADO SUAREZ
REVISOR FISCAL
16606863
TP 22856-T

GERENCIAS INTEGRADAS

GERENCIAS INTEGRADAS
901.784.915-6
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
Presentado en pesos Colombianos

	NOTAS	2.024	%
INGRESOS ORDINARIOS			
INGRESOS	**6.1**	1.980.244.680	**0,0%**
COSTO DE VENTA	**6.2**	1.366.186.340	0,0%
MARGEN BRUTO		**614.058.340**	**0,0%**
GASTOS OPERACIONALES			
GASTOS DE ADMINISTRACION	**6.3**	446.294.807	0,0%
GASTOS DE VENTAS	**6.4**	-	0,0%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**446.294.807**	**0,0%**
UTILIDAD OPERACIONAL		**167.763.533**	
OTROS INGRESOS	**6.1**	4.454	0,0%
OTROS EGRESOS	**6.5**	16.442.233	0,0%
BENEFICIOS ANTES DE IMPTOS		**151.325.754**	**0,0%**
GASTO DE IMPUESTO DE RENTA	**6.6**	56.394.242	0,0%
IMPUESTO DIFERIDO			0,0%
BENEFICIOS DE OPERACIÓN		**94.931.513**	**0,0%**
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
REVALUACION DE ACTIVOS			
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		**94.931.513**	**0,0%**

FERNANDO MEDINA BETANCOURT
REPRESENTANTE LEGAL
16.769.263

STEPHANNYA GAVIRIA ESCOBAR
CONTADOR PUBLICO
1126597321
TP 252745-T

-

RICARDO LEON HURTADO SUAREZ
REVISOR FISCAL
16606863
TP 22856-T

GERENCIAS INTEGRADAS
901.784.915-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

NOTA 1 ENTIDAD REPORTANTE

GERENCIAS INTEGRADAS ; ubicada en la ciudad de BOGOTA(CUNDINAMARCA) Colombia, se constituyo el 28 de Diciembre de 2023 bajo el No. S0063817, ubicada en la direccion calle 26 N° 69 63 de Bogota la sociedad de economia mixta desarrolla como objeto principal promover y contribuir el desarrollo economico y social del pais, a traves de la gerencia de proyectos y ejecucion de planes de proyecto y programas en las siguientes areas ambientales, agricultura y de sacamineto basico. gestion del conocimiento,desarrollo cultural,desarrollo humano,desarrollo social capacitaciones,asistecia tecnica desarrollo institucional,fortalecimiento de las organizaciones publicas y privadas.

NOTA 2 DECLARACION DE CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF

Los presentes Estados Financieros han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera Pymes emitidas por el IASBI y adoptadas en Colombia mediante la ley l314 del 13 de julio de 2009, reglamentada por el decreto 2784 del 28 de diciembre de 2012, modificado por el decreto 3023 del 27 de diciembre de 2013, unificado por el decreto 2420 del 14 de diciembre de 2015 y modificado por el Decreto 2496 del 23 de diciembre de 2015.

Están presentados en las unidades monetarias de Colombia que es la moneda funcional de la Compañía, y constituye información Financiera completa de la entidad a la fecha de corte.
Declaramos que hemos aplicado todas las NIIF para pymes que nos corresponde aplicar en el grupo 2.

NOTA 3 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

GERENCIAS INTEGRADAS aplica en la preparación de sus Estados Financieros las hipótesis de devengo y Empresa en Marcha; según la

Al final del periodo la empresa establece las estimaciones para reconocer el deterioro de los activos que pueden hallarse en tal condición debido a que por circunstancias económicas, técnicas, financieras o decisiones adtivas no se alcanzará a recuperar su costo durante su vida útil; dichas estimaciones se reconocen como un gasto en el resultado del periodo y tienen como contrapartida una cuenta correctora de valor en el correspondiente activo

Las vidas útiles de los activos fijos son determinadas según las espectativas de uso y rendimiento que de los mismo se tengan. En el caso de Propiedad planta y equipo que se midan al costo.

NOTA 4 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO
Está comprendido por los valores de alta liquidez a realizar en un plazo no mayor a 90 días, a la fecha del informe no existe efectivo restringido.
La composición del efectivo a la fecha del Estado de Situación Financiera es:

		$	**2.024**
Caja		$	3.204.552
Cuentas de ahorro		$	71.326.063
Cuentas Corrientes		$	342.679
		$	**74.873.294**

Observa c

4.2 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE INVERSIONES

Es la porción de recursos dedicado a la adquisición de bienes de capital; representados en títulos valores y demás documentos financieros a

Inversiones a corto plazo	
inversiones a largo plazo	
$	**-**

4.3 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende los valores a favor de la sociedad y a cargo de terceros en el desarrollo del objeto social y otras operaciones.

	$	**2.024**
Clientes	$	89.740.456
Sub total clientes	**$**	**89.740.456**

La cartera presenta deterioro a la fecha, por mas de 90 dias según la politica contable

cuenta por cobrar a trabajadores		
Cuentas por cobrar a SOCIOS		
Anticipo y avances	$	1.796.000
Cuentas por cobrar compañias vinculadas	$	47.822.954
Otras cuentas por cobrar		
	$	**49.618.954**

Corto Plazo
Cuentas Por cobrar a partes relacionadas

Largo Plazo
Cuentas Por cobrar a partes relacionadas

$	**-**

4.4 EXISTENCIAS

Corresponden a las materias primas que son utilizadas en el proceso de producción y su costo se calcula utilizando el método de promedio ponderado.
A la fecha de corte no existen materias primas vencidas, obsoletas ni dañadas, por esta razón no se calcula deterioro

$	**2.024**
Materia Prima	
MERCANCIA	
Herramientas y equipos de construccion	
$	**-**

4.5 ACTIVOS DIFERIDOS

Corresponde a las diferencias temporarias que ocurren durante todo el proceso de comparación de NIIF versus lo relacionado con principios tributarios referente al impuesto de renta y complementarios

Activo Por impuesto Diferido	
	$ -

4.6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de activos fijos se miden asi:
Al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada, las herramientas, muebles y enseres y
Por revaluación los terrenos y las construcciones
La depreciación de todos los activos fijos depreciables se calcula utilizando el método de linea recta. Los terrenos no se deprecian
Los activos fijos comprados en el año que tengan un costo inferior a 2 Salarios mínimos mensuales legales vigentes (SMMLV) (Vr. SMMLV
Los años de vida útil estimada para los demás activos fijos son:

Edificios	45	años
Herramientas	10	años
Muebles y enseres	10	años
Equipos de computacion	5	años
Vehículos	10	años

Maquinaria y equipo

Costo Dic-31-2023		
Ajuste costo		
Compras en el año		
Ventas en el año	$	-
Depreciacion acumulada		
Saldos a 12-31-2024	**$**	**-**

Muebles y enseres
equipo de oficina

Costo Dic-31-2023	$	27.500.000
Ajuste costo		
Compras en el año		
Ventas en el año		
Depreciacion acumulada	-$	2.750.000
Saldos a 31-12-2024	**$**	**24.750.000**

Equipo de computo y comunicación		
Costo Dic-31-2023	$	27.500.000
Ajuste costo		
Compras en el año		
Ventas en el año		
Depreciacion acumulada	-$	5.500.000
Saldos a 31-12-2024	**$**	**22.000.000**
	$	**46.750.000**

Propiedades de Inversión se mide así

Se reconocerá como propiedades de inversión (los terrenos o edificios, o partes de un edificio o ambos) que se mantienen p para obtener rentas, plusvalía o ambas, y no para El uso en la producción o suministro de bienes o servicios, o para fines administrativos Su venta en el

Propiedades de inversión	$	-	$ -

4.7 INTANGIBLES

Los intangibles se miden al costo menos la amortización acumulada, y las pérdidas por deterioro de valor acumuladas. La amortización se carga aplicando el método de linea recta, y durante el año se cargó a resultados del periodo La vida

Licencias Office	1	año
Programas para computac	1	año

	$	**2.024**
Licencias Office		
Costo Dic 31-2023		
Compras		
Amortización acumulada		
Saldo 31 -12-2024	**$**	**-**
	$	**-**

4.8 DIFERIDOS

Los diferidos son gastos pagados por anticipado realizados para compra de papelería

Gastos Pagados por anticipado	$	340.000.000

4.9 ANTICIPOS DE IMPUESTOS

Corresponden a anticipos de impuestos de renta, industria y comercio y, el cual se compensara en el año 2021, el detalle es el siguiente :

	$	**2.024**
Saldo a favor Impto de renta		
Saldo a favor impto ind y cio	$	-
Saldo a favor iva		
Anticipo de Renta		
Retencion industria y comercio ica		
Autorretención	$	-
	$	**-**

5.0 INSTRUMENTOS FINANCIEROS OBLIGACIONES FINANCIERAS

Los préstamos se miden al costo amortizado empleando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del interés efectivo y se incluyen en los gastos financieros.

detallan así	**$**	**2.024**
CORTO PLAZO		
Pagarés bancos nacionales		
Tarjetas de crédito		
Leasing	$	-
	$	**-**
LARGO PLAZO		
Pagarés bancos nacionales		
prestamo compañias vinculadas	$	156.237.733
Otros pasivos	$	84.372.740
	$	**240.610.473**
Total obligaciones Financieras	**$**	**240.610.473**

5.1 INSTRUMENTOS FINANCIEROS PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones que han surgido tras la adquisición de bienes o la contratación de servicios bajo condiciones normales de crédito a corto plazo. Las cuentas comerciales por pagar se miden al importe no descontado de efectivo que debe pagarse.

	$	**2.024**
Proveedores	**$**	**40.851.511**
Honorarios		
Compañias vinculadas		
Arrendamientos		
contratistas		
Servicios Publicos		
Acreedores		
	$	**-**

5.2 IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Corresponde a los impuesto que se generan en Colombia así:

	$	**2.024**
Impuesto de industria y comercio	$	17.270.459
Retención en la fuente	$	53.396.000
Retención ica		
Autorretención		
Iva por pagar	$	7.348.000
Impuesto de Renta y complementario	$	5.094.000
Otros	$	-
	$	**83.108.459**

5.3 BENEFICIOS A EMPLEADOS

La entidad presenta los siguientes pasivos a corto plazo como beneficios a empleados originados en las obligaciones laborales generadas por el código sustantivo del trabajo en Colombia y la ley 100 de 1993.

	$	**2.024**
Salarios	$	11.016.787
Aportes y retenciones de nómina	$	11.672.600
Cesantías	$	4.716.440
Pensiones	$	8.480.000
Intereses sobre cesantías	$	565.980
Prima de servicios	$	2.735.440
Vacaciones consolidadas	$	2.293.502
	$	**41.480.749**

5.4 OTROS PASIVOS

	$	**2.024**
Provisiones		
Valores recibidos para terceros		
Cuentas por pagar		
	$	**-**

5.5 INSTRUMENTOS FINANCIEROS PARTES RELACIONADAS

La cuentas por pagar partes relacionadas corresponden a préstamos realizados por los socios de la compañía, las cuales se cancelarán en el largo plazo

Cuentas por pagar

5.6 PATRIMONIO

5.6.1 Patrimonio

Los instrumentos de patrimonio deberán de ser medidos al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir, neto de los costos directos de emisión de los instrumentos de patrimonio. (Sección 22, p.22.8)

5.6.2 Capital Social

Capital Social a 31 de diciembre se descompone así:

5.6.3 Adopción NIIF Reserva

El efecto por adopción por primera Vez Genero el siguiente saldo a 31 de diciembre se descompone así:

5.6.4 Ganancias Acumuladas

La entidad considerará al momento de realizar el estado de resultados y ganancias acumuladas, además de retomar la información requerida para el estado de resultado integral y estado de resultado las siguientes partidas:

5.6.5 Resultado del Ejercicio

Presentará el rendimiento de la empresa mediante la elaboración de Un único estado, elaborando el estado de resultado integral, en cuyo caso presentará todas las partidas de ingreso y gasto reconocidas en el periodo. (Sección 5, p.5.2, (a))

	$	**2.024**
Capital Social	$	100.000.000
Reservas y Fondos		
Superavit por Valorización		
Reserva Resultado efecto de adopción NIIF		
excedente del ejercicio anterios		
Ganancias Acumuladas		
Total patrimonio	**$**	**100.000.000**

NOTA 6 NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

6.1 INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta.

Los ingresos provenientes de las ventas de productos se reconocen cuando los bienes son entregados al cliente.

Los ingresos provenientes por transporte se reconocen cuando se termina la ejecución del contrato o servicio y se transfieren los riesgos y beneficios al cliente

Los ingresos por intereses se reconocen utilizando el método de interés efectivo

Los demás ingresos se reconocen por el valor de la contraprestación recibida

Ingresos de actividades ordinarias reconocidos durante el año:

	$	**2.024**		
Ventas por actividad de servicios	$	2.069.985.136		
Devoluciones en ventas	$	89.740.456		
	$	**1.980.244.680**		
Intereses	$	2.911		
Recuperacion				
Indemnizacion por incapacidad				
Descuentos comerciales				
ajuste al peso	$	1.543		
otros ingresos				
	$	**4.454**	**$**	**1.980.249.134**

6.2 COSTOS DE VENTAS

La entidad reconoce sus costos en la medida que los productos son entregados y los servicios ejecutados de manera que quedan registrados sistematicamente en el periodo contable correspondiente, y tienen relación directa con los ingresos del mismo periodo.

Los costos de las materias primas se incluyen netos menos los descuentos y rebajas concedidos por el proveedor

prestación de servicios, tales como costos de personal, materiales e insumos, asistencias técnica, alimentación, movilizaciones. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o prestación de servicios son un elemento esencial en ellos, tales como depreciación equipos, energía.

	$	**2.024**
Costo de Venta	$	1.366.186.340
	$	**1.366.186.340**

6.3 GASTOS OPERACIONALES

La entidad reconoce sus gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que quedan registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente.
El detalle de los gastos operacionales es el siguiente:

		$ 2.024
Administración		
Gastos de personal	$	139.054.208
Honorarios		
Impuestos	$	233.966.821
Arrendamientos	$	54.621.849
Seguros	$	-
Servicios	$	6.815.200
Gastos legales	$	2.349.680
Mantenimientos y reparaciones	$	298.000
Adecuación e instalación	$	-
Gastos de viaje	$	-
Depreciaciones	$	8.250.000
Amortizaciones	$	-
Gastos de representacion	$	-
Elementos de aseo y cafeteria	$	-
Utiles de papelería y fotocopias	$	939.049
Combustibles y lubricantes	$	-
Casinos y restaurantes	$	-
Taxis y buses	$	-
Activos de menor cuantia	$	-
Otros gastos	$	-
	$	**446.294.807**
GASTOS NO OPERACIONALES		
6.5.Gastos Financieros y otros		
Gastos bancarios	$	671.400
Comisiones	$	603.200
Gravamen al movimiento financiero GMF	$	10.733.816
Impuestos asumidos	$	1.317.542
Multas y sanciones	$	2.721.000
Otros gastos	$	308.474
	$	**16.355.433**
6.5.1 Gastos de intereses		
Intereses corrientes		
	$	**-**
6.5.2 Gastos moratorios		
Intereses de mora	$	86.800
intereses de sobregiro		
	$	**86.800**
Otros gastos operacionales		
Deterioro de cartera		
Otros menores		
	$	**-**
Total gastos financieros y otros	**$**	**16.442.233**

6.6 Impuestos sobre utilidades
Impuesto de renta y Complementario
Impuesto Diferido

GERENCIAS INTEGRADAS

GERENCIAS INTEGRADAS
901.784.915-6
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

MOVIMIENTOS PATRIMONIALES	CAPITAL	RESERVAS	SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	DIVIDENDOS	TOTAL PATRIMONIO
1. SALDO INICIAL AL 28 DE DICIEMBRE 2024	**$ 100.000.000**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ 100.000.000**
1.1 AJUSTE POR CAMBIO EN POLITICA CONTABLE	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
1.2 NUEVO SALDO AJUSTADO	**$ 100.000.000**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ 100.000.000**
2. CAMBIOS EN EL PATRIMONIO							
2.1 AUMENTO DEL CAPITAL	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2.1 REDUCCION DE CAPITAL	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2.3 DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2.4 TRANSFERENCIA A RESERVAS	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2.5 RESULTADO DEL EJERCICIO	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 94.931.513	$ -	$ 94.931.513
3. OTROS RESULTADO INTEGRAL	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024	**$ 100.000.000**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ 94.931.513**	**$ -**	**$ 194.931.513**

FERNANDO MEDINA BETANCOURT
REPRESENTANTE LEGAL
16769213

STEPHANNYA GAVIRIA ESCOBAR
CONTADOR PUBLICO
1126597321
TP 252745-T

RICARDO LEON HURTADO SUAREZ
REVISOR FISCAL
16606863
TP 22856-T

GERENCIAS INTEGRADAS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1º ENERO Y 31 DICIEMBRE DE 2024

RECURSOS PROVISTOS POR LAS OPERACIONES GENERADAS EN EL 2023	
Utilidades generadas entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2023	**94.931.513**
TOTAL RECURSOS OPERACIONALES GENERADOS DURANTE EL 2023	**94.931.513**

OTROS RECURSOS OPERACIONALES		
INMOVILIZADO MATERIAL EN ACTIVOS FIJOS		8.250.000
INSTRUM. FINANC. PROVEEDORES		40.851.511
IMPUESTO A LAS GANANCIAS		83.108.459
BENEFICIOS A EMPLEADOS		41.480.749
INSTRUM.FINANC. PARTES RELACIONADAS		156.237.733
OTROS PASIVOS		84.372.740
TOTAL OTROS RECURSOS OPERACIONALES	**(2)**	**414.301.191**
TOTAL RECURSOS OPERACIONALES		**509.232.704**

RECURSOS APLICADOS EN LA OPERACION	
INSTRUMENTOS FINANC. CXC COMERCIALES	89.740.456
INSTRUMENTOS FINANC.OTROS DEUDORES	49.618.954
DIFERIDOS	340.000.000
TOTAL RECURSOS APLICADOS **(4)**	**479.359.410**
TOTAL FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO EN EL 2024	**29.873.294**
MÁS SALDO INICIAL DE EFECTIVO DISPONIBLE AL 31 DE DICIEMBRE 2023	**45.000.000**
SALDO FINAL DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024	**74.873.294**

Firmado:

FERNANDO MEDINA BETANCOURT
REPRESENTANTE LEGAL
16769213

STEPHANNYA GAVIRIA ESCOBAR
CONTADOR PUBLICO
1126597321
TP 252745-T

RICARDO LEON HURTADO SUAREZ
REVISOR FISCAL
16606863
TP 22856-T