

PRODUCTORA FOTOGRAFICA DE OCCIDENTE SAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A: DICIEMBRE 31 2024

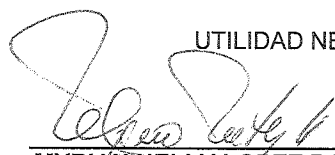
ACTIVOS CORRIENTES	AÑO		DIFERENCIAS	AÑO	
	2024	2.023		2024	2023
MONETARIO	144.720.791	163.595.895	-18.875.104	51.245.961	50.201.000
CAJA BANCOS	24.201.987	43.077.091	-18.875.104	394.623.222	35.212.182
DERECHOS FIDUCIARIOS	120.518.804	120.518.804	-	35.460.627	84.891.826
DEUDORES	217.600.828	303.950.805	-86.349.977	14.300.588	53.786.280
NACIONALES	142.050.295	72.884.822	69.165.473	42.462.675	17.516.837
CUENTAS CORRIENTES C	-	-	-	538.093.073	241.608.125
ANTICIPO Y AVANCES	30.419.328	168.763.180	-138.343.852	222.660.101	73.553.942
ANTICIPO DE IMPUESTOS	37.399.547	54.571.145	-17.171.598	941.791.185	941.791.185
DEUDORES VARIOS	7.731.658	7.731.658	-	979.758	979.758
INVENTARIOS	1.298.406.730	718.700.994	579.705.736	1.165.431.044	1.016.324.885
TOTAL ACTIVO CORRIEN	1.660.728.349	1.186.247.694	474.480.655	1.703.524.117	1.257.933.010
ACTIVOS FIJOS	631.610.000	631.610.000	-	40.000.000	40.000.000
CONSTRUCCIONES Y EDI	785.000.000	785.000.000	-	28.889.548	47.696.369
MAQUINARIA Y EQUIPO	9.600.000	9.600.000	-	1.318.140	1.318.140
(-) DEPRECIACION ACUM	-162.990.000	-162.990.000	-	660.121.047	660.121.047
BIENES EN LEASING	415.936.753	415.936.753	-	274.422.250	226.725.881
TOTAL ACTIVO NO CORR	1.047.546.753	1.047.546.753	-	1.004.750.985	975.861.437
TOTAL ACTIVOS	2.708.275.102	2.233.794.447	474.480.655	2.708.275.102	2.233.794.447
				TOTAL PASIVO Y PAI	2.708.275.102
					2.233.794.447


MYRIAM NELLY LOPEZ RAMIREZ
GERENTE
C.C 31,235,366


KARIM PEREA PEREA
CONTADOR PUBLICO T.P 77664-T

PRODUCTORA FOTOGRAFICA DE OCCIDENTE SAS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DE: ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2024

INGRESOS	2.024	2.023	DIFERENCIAS
SERVICIOS E INSUMOS FOTOGRAFI	2.076.902.020	2.254.996.707	-178.094.687
ARRENDAMIENTOS	219.244.022	165.123.888	54.120.134
OTROS INGRESOS	11.993.100	28.789.761	-16.796.661
			-
			-
TOTAL INGRESOS	2.308.139.142	2.448.910.356	-140.771.214
			-
COSTO DE VENTA	2.088.658.290	2.121.257.893	-32.599.603
UTILIDAD BRUTA	219.480.852	327.652.463	-108.171.611
			-
			-
GASTOS	126.210.029	145.454.523	-19.244.494
OPERACIONALES	126.210.029	145.454.523	-19.244.494
GASTOS DE PERSONAL	114.738.201	116.454.127	-1.715.926
HONORARIOS	-	-	-
IMPUESTOS	-	13.057.258	-13.057.258
ARRENDAMIENTOS	2.044.172	1.709.011	335.161
SEGUROS	869.500	-	869.500
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	-	977.577	-977.577
SERVICIOS	884.405	1.104.131	-219.726
GASTOS LEGALES	445.300	98.288	347.012
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	607.149	1.581.771	-974.622
GASTOS DE VIAJE	-	214.400	-214.400
DEPRECIACION	-	-	-
DIVERSOS	6.621.302	10.257.960	-3.636.658
			-
UTILIDAD OPERACIONAL	93.270.823	182.197.940	-88.927.117
			-
			-
NO OPERACIONALES	38.504.275	108.624.571	-70.120.296
FINANCIEROS	38.302.075	108.624.571	-70.322.496
GASTOS DIVERSOS	202.200	-	202.200
			-
			-
			-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	54.766.548	73.573.369	-18.806.821
			-
PROVISION DE RENTAS	25.877.000	25.877.000	-
			-
UTILIDAD NETA	28.889.548	47.696.369	-18.806.821


MYRIÁN NELLY LÓPEZ RAMÍREZ
GERENTE
C.C 31,235,366


KARIM PEREA PEREA
CONTADOR PUBLICO 77664-T

PRODUCTORA FOTOGRAFICA DE OCCIDENTE SAS

REVELACIONES

CORTE A DICIEMBRE 31 2024
(Expresado en pesos Colombianos)

PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES. PRODUCTORA FOTOGRAFICA DE OCCIDENTE SAS, ha utilizado principios y normas de contabilidad de aceptacion genera, desarrollados sobre las bases de normatividad legA, la experiencia, el criterio y la costumbre.

LAS NORMAS BASICAS SON:

1. ENTE ECONOMICO O INDIVIDUALIZACION DE LA SOCIEDAD PRODUCTORA FOTOGRAFICA DE OCCIDENTE SAS. con numero de NIT.900,230,080-5. Es una Empresa privada de inversion nacionA, inscrita en la camara de comercio de CAI, el 22 de DICIEMBRE de 2008 y constituida mediante documento privado bajo el numero 8146 del libro IX e inscrita en la camara de comercio de esta misma ciudad bajo la matricula No. 744117-16 con domicilio en CALI VALLE.

2. PLAN DE CUENTAS. El plan de cuentas se ha definido con sujecion A decreto 2560 (PUC) de 1993: el decreto 2894 de 1994 y a las leyes 42 de 1993, sobre control fiscal y 38 de 1989, ley marco del presupuesto y demas normas correspondientes que regulan el ejercicio profesionA de la contaduria publica, como el codigo de comercio, las leyes 145 de 1960 y 43 de 1990 y los pronunciamientos del consejo tecnico de contaduria publica y normas NIIF.

3. CONTABILIDAD. La contabilidad de PRODUCTORA FOTOGRAFICA DE OCCIDENTE SAS se lleva por el sistema de partida doble y con base en causacion.

4. REGISTROS. Los registros contables se efectuan sobre los hechos economicos reaizados y soportados con los documentos preparados por la administracion de PRODUCTORA FOTORAFICA DE OCCIDENTE SAS.

5. PERIODO fiscal. Los presentes Estados Financieros comprenden como periodo fiscal del 1o. De enero A DICIEMBRE31 2024

6. REAIZACION DE INGRESOS. Las rentas o ingresos se reconocen con la facturacion como proceso cumplido o virtuAmente cumplido. Las ventas, rentas e ingresos no se registran por anticipado, no se sobreestiman o subestiman.

7. CAUSACION DE COSTOS Y GASTOS. Los costos y los gastos se reconocen sobre la base de asociacion directa con las rentas. Se efectuan los cargos apropiados por concepto de depreciaciones y amortizacion de gastos diferidos.

8. UNIDAD MONETARIA. La unidad monetaria de medida para la presentacion de los Estados Financieros es el peso colombiano.

9.- NOTAS ACLARATORIAS A AGUNAS CUENTAS DEL BALANCE. Para mayor comprension del BAance Genera a DICIEMBRE31 2024, se hacen las siguientes aclaraciones a Agunas de sus cuentas:

1. Disponible

Se tiene como política el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones con los proveedores y demás gastos operativos en Fondos Comunes o títulos negociables . Los recursos que excedan de los parámetros establecidos se colocan en inversiones temporales de renta fija de fácil disponibilidad, buscando mantener su poder adquisitivo en términos reales.

A DICIEMBRE31 , los valores disponibles se descomponen como sigue:

	2024
	-
Caja General-Bancos	144.720.791
	-
	144.720.791

2. Deudores

6. Costos y Gastos por Pagar

A DICIEMBRE31 , esta cuenta se descompone como sigue:

	2024
Costos y gastos por pagar	35.460.627
Proveedores	394.623.222
	- 430.083.849

7. Impuestos, gravámenes, tasas y conciliaciones

A DICIEMBRE31 , el impuesto de Ventas, Retencion en la fuente y el Impto. a la Renta e industria y comercio, se descomponen como sigue:

	2024
Impuestos y provisiones	14.300.588
	-
	-
	- 14.300.588

8. Anticipos y avances

	2024
Anticipos	- 979.758
	-
	- 979.758

Corresponde el saldo de los aportes parafiscales (Eps, ARP, Caja de compensacion familiar)

9. Obligaciones Laborales por pagar

A DICIEMBRE31 , el saldo de esta cuenta se descompone como sigue:

	2024
Nomina por Pagar y prestaciones sociAes	- 42.462.675
	-
	- 42.462.675

10. Prestamos de socios

2.024

A DICIEMBRE31 , el saldo de esta cuenta se descompone como sigue

	2.024
socios	941.791.185

****Los diversos corresponden a: utiles de papeleria, combustibles y lubricantes, peajes, elementos de insumos de aseo y cafeteria y otros.**

Gastos no Operacionales		2024
Financieros		
Gastos Bancarios		38.302.075
Extraordinarios	-	-
Diversos	-	-
Total Egresos	-	38.302.075

Impuesto de Renta		2024
Provision Imporenta		25.877.000