

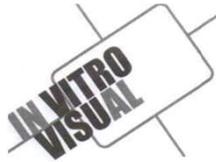
**CORPORACION IN VITRO VISUAL**  
NIT. 900.226.661-4

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	\$ 99.544.237	\$ 2.698.235	\$ 96.846.002	3589%
Cuentas corrientes comerciales C.P	4	\$ 100.904.499	\$ 236.353.941	-\$ 135.449.442	-57%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 200.448.736</b>	<b>\$ 239.052.176</b>	<b>-\$ 38.603.440</b>	<b>-16%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Cuentas corrientes comerciales L.P	5	\$ -	\$ 257.755.695	-\$ 257.755.695	-100%
Propiedad planta y equipo	6	\$ 1.000.000	\$ 1.250.000	-\$ 250.000	-20%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 1.000.000</b>	<b>\$ 259.005.695</b>	<b>-\$ 258.005.695</b>	<b>-100%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 201.448.736</b>	<b>\$ 498.057.871</b>	<b>-\$ 296.609.135</b>	<b>-60%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Cuentas por pagar	7	\$ 75.067.628	\$ 192.135.317	-\$ 117.067.690	-61%
Impuestos, gravámenes y tasas	8	\$ 12.297.123	\$ 7.188.474	\$ 5.108.649	71%
Beneficios a empleados	9	\$ 2.243.760	\$ 8.377.762	-\$ 6.134.002	-73%
Otros pasivos	10	\$ 32.299.835	\$ 4.161.035	\$ 28.138.800	676%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 121.908.346</b>	<b>\$ 211.862.588</b>	<b>-\$ 89.954.243</b>	<b>-42%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
Otros pasivos	11	\$ 75.861.200	\$ 282.187.594	-\$ 206.326.394	-73%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 75.861.200</b>	<b>\$ 282.187.594</b>	<b>-\$ 206.326.394</b>	<b>-73%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 197.769.546</b>	<b>\$ 494.050.182</b>	<b>-\$ 296.280.637</b>	<b>-60%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital social	12	\$ 1.250.000	\$ 1.250.000	\$ -	0%
Excedentes		\$ 2.429.190	\$ 2.757.689	-\$ 328.499	-12%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 3.679.190</b>	<b>\$ 4.007.689</b>	<b>-\$ 328.499</b>	<b>-8%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 201.448.735</b>	<b>\$ 498.057.871</b>	<b>-\$ 296.609.136</b>	<b>-60%</b>

**JAIME ENRIQUE MANRIQUE**  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 80.059.651

**DIEGO AVILA LIZARAZO**  
CONTADOR PÚBLICO  
TP. 122.369-T



**CORPORACION IN VITRO VISUAL**

**NIT. 900.226.661-4**

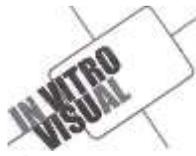
**ESTADO DE RESULTADOS**

**DEL 1 DE ENERO DE 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

	NOTA	2024	2023	VARIACION	%
<b>INGRESOS</b>					
Operacionales	13	\$ 1.236.857.475	\$ 1.797.839.211	-\$ 560.981.736	-31%
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>\$ 1.236.857.475</b>	<b>\$ 1.797.839.211</b>	<b>-\$ 560.981.736</b>	<b>-31%</b>
<b>COSTOS</b>					
Costos de Ventas	14	\$ 398.336.079	\$ 341.644.533	\$ 56.691.546	17%
<b>TOTAL COSTOS</b>		<b>\$ 398.336.079</b>	<b>\$ 341.644.533</b>	<b>\$ 56.691.546</b>	<b>17%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>\$ 838.521.396</b>	<b>\$ 1.456.194.678</b>	<b>-\$ 617.673.282</b>	<b>-42%</b>
<b>GASTOS</b>					
Operacionales de administracion	15	\$ 17.210.672	\$ 18.555.099	-\$ 1.344.427	-7%
Operacionales de ventas	16	\$ 794.358.125	\$ 1.378.631.193	-\$ 584.273.068	-42%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>\$ 811.568.797</b>	<b>\$ 1.397.186.292</b>	<b>-\$ 585.617.495</b>	<b>-42%</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>\$ 26.952.599</b>	<b>\$ 59.008.386</b>	<b>-\$ 32.055.787</b>	<b>-54%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>					
Otros ingresos	17	\$ 5.520.097	\$ 1.371.965	\$ 4.148.132	302%
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 5.520.097</b>	<b>\$ 1.371.965</b>	<b>\$ 4.148.132</b>	<b>302%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
Otros gastos	18	\$ 22.479.325	\$ 52.907.271	-\$ 30.427.946	-58%
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 22.479.325</b>	<b>\$ 52.907.271</b>	<b>-\$ 30.427.946</b>	<b>-58%</b>
<b>EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>\$ 9.993.371</b>	<b>\$ 7.473.080</b>	<b>\$ 2.520.291</b>	<b>34%</b>
<b>PROVISION IMPUESTO RENTA</b>	19	<b>\$ 7.564.181</b>	<b>\$ 4.715.391</b>	<b>\$ 2.848.791</b>	<b>60%</b>
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>\$ 2.429.190</b>	<b>\$ 2.757.689</b>	<b>-\$ 328.500</b>	<b>-12%</b>

**JAIME ENRIQUE MANRIQUE**  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 80.059.651

**DIEGO AVILA LIZARAZO**  
CONTADOR PÚBLICO  
TP. 122.369-T



**CORPORACION IN VITRO VISUAL  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A LA FECHA DE 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

**NOTA 1 Organización.**

La sociedad **CORPORACION IN VITRO VISUAL** Identificada con NIT 900.226.661-4, con domicilio en la Ciudad de Bogotá D. C., cuyo objeto social las actividades relativas a la industria cinematográfica y audiovisual, se constituyó mediante documento privado el 3 de septiembre de 2007, inscrita en Cámara de Comercio de Bogotá, con vigencia hasta el 3 de septiembre de 2032, su inspección, vigilancia y control está a cargo de la Alcaldía Mayor de Bogotá. No se halla disuelta.

**NOTA 2 Generalidades y políticas contables.**

**CONCEPTO:**

Las normas contables, en esencia son estándares para uniformar los distintos aspectos del proceso contable de las transacciones de la Empresa. Por lo cual la aplicación de las normas contables deberá conducir a que las cuentas empresariales, formuladas con claridad, expresen la situación financiera y económica de **CORPORACION IN VITRO VISUAL**. Siendo catalogada la entidad en el grupo III NIIF, su marco normativo atiende lo establecido en la ley 1314 de 2009 y el decreto 2706 de 2012.

En aquellos casos excepcionales la aplicación de una norma contable sea incompatible con la imagen fiel que deben mostrar las cuentas anuales, se considerará improcedente dicha aplicación. Todo lo cual se mencionará en las notas a los Estados Financieros (Revelaciones), explicando su motivación e indicando su influencia sobre el patrimonio, la situación financiera y los resultados de **CORPORACION IN VITRO VISUAL**.

Las políticas contables son nuestros principios específicos, bases, acuerdos, reglas y procedimientos adoptados por **CORPORACION IN VITRO VISUAL**, para la elaboración y presentación de los Estados Financieros.

**RECONOCIMIENTO:**

Una partida se reconoce cuando cumpla la definición de activo, de pasivo, de patrimonio, de ingresos o gastos, según corresponda. En ese sentido, una partida que se incorpora en los Estados Financieros de **CORPORACION IN VITRO VISUAL**, se reconoce cuando:

- Sea probable cualquier beneficio económico asociado con la partida que llegue a **CORPORACION IN VITRO VISUAL** o salga de ésta.



- Que el elemento tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad (es decir, cuando sea completa, neutral y libre de error).

#### MEDICIÓN:

Es el proceso de determinación de los importes monetarios por los que una entidad mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus Estados Financieros.

- La medición inicial: siempre es al COSTO (Salvo en los instrumentos financieros que cotizan en bolsa).
- La medición posterior: puede ser al costo, costo revaluado, costo amortizado, valor razonable, valor neto realizable, valor recuperable.

### **PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES DE CORPORACION IN VITRO VISUAL**

En la preparación y presentación de los Estados Financieros se reconocen entre las políticas contables fundamentales las siguientes:

a) Uniformidad en la presentación.

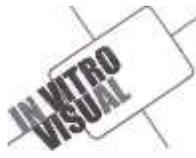
Las políticas contables, se utilizarán en **CORPORACION IN VITRO VISUAL** para preparar y presentar los Estados Financieros por los cuales deben ser aplicadas de manera uniforme de un ejercicio a otro, salvo que el cambio en dichas políticas contables resulte de una variación significativa en la naturaleza de sus operaciones; o una revisión de la presentación de los Estados Financieros demuestre que dará lugar a una presentación más apropiada de los mismos; o que el cambio sea requerido por una NIC, (Norma Internacional de Contabilidad) en cuyo caso se debe revelar por medio de una nota aclaratoria el efecto en los Estados Financieros.

b) Importancia relativa y agrupación (materialidad)

En **CORPORACION IN VITRO VISUAL** las transacciones y otros eventos deben revelarse considerando su importancia relativa en los Estados Financieros. Se consideran importantes cuando, debido a su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Para decidir si una partida o conjunto de partidas es importante, debe evaluarse conjuntamente su naturaleza y magnitud, dependiendo de las circunstancias, el factor determinante puede ser la naturaleza o la magnitud de la partida con relación a cada uno de los Estados Financieros.

Para efectos de presentación, los importes de partidas que no sean significativos deben agruparse con otros de naturaleza o función similar, no siendo necesario presentarlos separadamente.



c) Base de presentación.

Los Estados Financieros de **CORPORACION IN VITRO VISUAL** serán detallados tal y como lo exigen las normas internacionales de contabilidad NIC para Pymes. En la preparación de los Estados Financieros se exige el uso de ciertas estimaciones y criterios contables.

d) Moneda funcional.

Las partidas incluidas en los Estados Financieros de **CORPORACION IN VITRO VISUAL**, se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que se está operando. Nuestra moneda funcional sobre el cual se debe reflejar los Estados Financieros de las entidades colombianas es el peso.

## **POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR CORPORACION IN VITRO VISUAL EN CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD VIGENTE**

### **1. ACTIVO**

Es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

#### **1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Su medición debe coincidir el saldo contable del efectivo en caja y del rubro de bancos, con los valores que aparecen en los extractos emitidos por entidades bancarias y entidades similares que administren recursos de **CORPORACION IN VITRO VISUAL**. en cuentas corrientes, de ahorros, en fiducias de administración y pagos, depósitos, fondos de inversión y demás recursos que cumplan la definición de efectivo y equivalentes de efectivo. Es decir, recursos a la vista, de alta liquidez, bajo riesgo de variación en su valor y convertibles en efectivo en menos de 3 meses.

Objetivos del manejo de efectivo y equivalentes:

- Asumir control de riesgo de liquidez.
- Prevenir riesgos operativos.
- Contar con planificación para el uso del efectivo.
- Minimizar los activos improductivos.
- Orientar a la Tesorería procedimientos en el manejo de los recursos corrientes.



## 1.2 INVERSIONES

Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año.

## 1.3 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

## 1.4 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo del objeto social, lo cuales estarán expresados tanto en su reconocimiento inicial como en su medición, a su costo histórico menos la correspondiente depreciación. Para el reconocimiento de un activo fijo, cuando se trate de inmuebles, se utilizará el sistema del costo atribuido. Los costos posteriores (de reemplazo de componentes, mejoras, ampliaciones, crecimientos, etc.) se incluyen en el valor inicial o se reconocen como un activo separado, solo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo vayan a influir en **CORPORACION IN VITRO VISUAL** y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contable. El resto de reparaciones y mantenimientos se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurrir.

La depreciación para los activos fijos se calcula mediante el método lineal para asignar sus costos a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas. El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance. Cuando el valor de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable. Adicionalmente, las pérdidas y ganancias por la venta de activos fijos, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

## 2. PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la empresa, surgidas a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.



## 2.1 Obligaciones con Bancos e Instituciones Financieras.

**CORPORACION IN VITRO VISUAL**, con el fin de cumplir con la demanda de crédito, y luego de evaluar su riesgo de liquidez, podrá optar por la consecución de recursos externos en el sistema financiero, por lo que, al adquirir obligaciones con bancos e instituciones financieras, estas se reconocen, inicialmente, por su valor razonable y posteriormente, los recursos obtenidos de terceros se valorizan por su costo amortizado, adicionalmente, se clasifican en el estado de situación financiera como pasivos corrientes, cuando se calcule su obligación de pago antes de un año y como no corrientes cuando sea después de un año.

## 2.2 Beneficios a empleados.

En **CORPORACION IN VITRO VISUAL**, dentro de los elementos de Organización, el personal que desarrolla las labores administrativas, de control y de servicio a terceros, constituyen el eslabón de confianza para lograr que la empresa pueda cumplir con sus objetivos y el crecimiento esperado, por este motivo el justo reconocimiento a su esfuerzo, se materializa a través de salarios y prestaciones sociales al trabajador, reconociendo un gasto por sueldos y prestaciones sociales del personal mediante el método del devengo. Este beneficio corresponde a todo el personal de rol general y equivale a un importe fijo según sus contratos particulares de cada trabajador, este beneficio es registrado en su valor nominal.

## 3. PATRIMONIO

Es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

### ESTADOS FINANCIEROS ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### NOTA 3

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO.

**\$ 99.544.237**

Su saldo a la fecha está conformado por todas las cuentas que representan recursos de liquidez inmediata con los que cuenta la empresa, así:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Caja	41.378.685	0	41.378.685	100%
Cta. Cte. Davivienda***2430	0	691.697	-691.697	-100%
Cta. Cte. Davivienda***2422	702.856	17.673	685.183	3877%
Cta. Ahorros Davivienda***8923	47.689.776	797.909	46.891.867	5877%
Cta. Ahorros Bancolombia***1290	9.549.890	914.264	8.635.626	945%
Fondo de inversión	223.029	276.692	-53.663	-19%
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>99.544.237</b>	<b>2.698.235</b>	<b>96.846.002</b>	<b>3589%</b>

**NOTA 4****CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES C.P.****\$ 100.904.499**

Comprende los valores adeudados por terceros a favor del ente económico por diferentes conceptos, principalmente por la venta a crédito de distribución y exhibición películas cinematográficas, a la fecha se encuentra conformada por:

<b>CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Clientes	64.146.776	187.273.423	-123.126.647	-66%
Anticipos y avances	23.300.562	36.477.572	-13.177.010	-36%
Retenciones en la fuente	3.215.846	7.333.428	-4.117.582	-56%
Saldo a favor	6.809.843	0	6.809.843	100%
Reteica	3.394.422	3.410.518	-16.096	-0.47%
Reteiva	37.050	1.859.000	-1.281.950	-98%
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES</b>	<b>100.904.499</b>	<b>236.353.941</b>	<b>-135.449.442</b>	<b>-57%</b>

**NOTA 5****CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES L.P.****\$ 0**

Comprende los valores adeudados a largo plazo por terceros a favor del ente económico por diferentes conceptos, principalmente por la venta a crédito de distribución y exhibición películas cinematográficas, a la fecha se encuentra conformada por:

<b>CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Clientes	0	257.755.695	-257.755.695	-100%
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES</b>	<b>0</b>	<b>257.755.695</b>	<b>-257.755.695</b>	<b>-100%</b>

**NOTA 6****PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.****\$ 1.000.000**

Integran este rubro el Equipo de cómputo y comunicación adquirido por la empresa para el normal funcionamiento de la misma, las depreciaciones se realizarán en el año 2024.

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Equipo de oficina	1.000.000	1.250.000	-250.000	-20%
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>-20%</b>

**NOTA 7****CUENTAS POR PAGAR.****\$ 75.067.628**

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la sociedad con personas naturales y jurídicas, como consecuencia de la adquisición de recursos financieros, para la posterior utilización en el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social, conformado por:

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Prestación de servicios	61.442.954	170.708.595	-109.265.641	-64%
Retención en la fuente	9.896.773	16.071.550	-6.174.777	-38%
Impuesto a las ventas retenido	624.549	342.572	281.977	82%
Impuesto de industria y comercio retenido	2.727.626	3.996.300	-1.268.674	-32%
Seguridad social	375.726	1.016.300	-640.574	-63%
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>75.067.628</b>	<b>192.135.317</b>	<b>-117.067.689</b>	<b>-61%</b>

**NOTA 8****IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS.****\$ 12.297.123**

Comprende el valor de los gravámenes a favor del Estado y a cargo del ente económico generados en el período fiscal.

<b>IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Provisión Impuesto de Renta	7.564.181	4.715.391	2.848.790	60%
Industria y comercio	4.732.942	2.473.083	2.259.859	91%
<b>TOTAL IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS</b>	<b>12.297.123</b>	<b>7.188.474</b>	<b>5.108.649</b>	<b>71%</b>

**NOTA 9****BENEFICIOS A EMPLEADOS.****\$ 2.243.760**

Registra los saldos pendientes de pago ocasionados por concepto de la relación laboral de conformidad a las disposiciones legales vigentes.

<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Nomina	0	2.664.620	-2.664.620	-100%
Cesantías	1.523.500	3.281.746	-1.758.246	-54%
Intereses sobre cesantías	167.585	321.412	-153.827	-48%
Vacaciones	552.675	2.109.984	-1.557.309	-74%



<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>2.243.760</b>	<b>8.377.762</b>	<b>-6.134.002</b>	<b>-73%</b>
-------------------------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------

#### **NOTA 10**

#### **OTROS PASIVOS.**

**\$ 32.299.835**

Registra las sumas de dinero recibidas por el ente económico de clientes como anticipos o avances originados en ventas de acuerdo al desarrollo de su objeto social.

<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Anticipos y avances	32.299.835	4.161.035	28.138.800	676%
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>32.299.835</b>	<b>4.161.035</b>	<b>28.138.800</b>	<b>676%</b>

#### **NOTA 11**

#### **OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P.**

**\$ 75.861.200**

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la sociedad con personas naturales y jurídicas a largo plazo (más de un año), como consecuencia de la adquisición de recursos financieros, para la posterior utilización en el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Otras (particulares)	0	282.187.594	-282.187.594	-100%
Anticipos y Avances	75.861.200	0	75.861.200	100%
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>75.861.200</b>	<b>282.187.594</b>	<b>-206.326.394</b>	<b>-73%</b>

#### **NOTA 12**

#### **CAPITAL SOCIAL.**

**\$ 1.250.000**

Compuesto por el valor de los aportes realizados por cada uno de los socios, se compone de 12 (DOCE) cuotas con valor nominal de \$104.166,67 cada una.

<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Jaime Enrique Manrique	416.666,67	416.666,67	0	0%
Víctor Mauricio Moreno	416.666,67	416.666,67	0	0%
Mónica Mejía	416.666,67	416.666,67	0	0%
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>1.250.000</b>	<b>1.250.000</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>



## ESTADO DE RESULTADOS

### NOTA 13

#### INGRESOS OPERACIONALES.

**\$ 1.236.857.475**

Comprende la totalidad de valores a favor de COPORACION IN VITRO como resultado del desarrollo de su objeto social, destacándose principalmente la realización de distribución y exhibición películas cinematográficas.

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Experince /eventos	678.060.173	613.532.584	65.527.589	11%
Voice/comunicaciones	13.000.000	5.000.000	8.000.000	160%
Convenio cinemateca	101.000.000	661.642.758	-560.642.758	-85%
Jellyfish/distribución	147.356.609	153.140.301	-5.783.692	-4%
Otros	297.440.693	364.523.568	-67.082.875	-18%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>1.236.857.475</b>	<b>1.797.839.211</b>	<b>-560.981.736</b>	<b>-31%</b>

### NOTA 14

#### COSTOS DE VENTAS.

**\$ 398.336.079**

Comprende la sumatoria de los montos asignados por la empresa de servicios prestados, teniendo en cuenta las normas tributarias y contables establecidas para tal fin, principalmente en la compra y venta de distribución y exhibición películas cinematográficas.

<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Prestación de servicios	85.918.117	150.047.000	-64.128.883	-43%
Personal de servicio especial	312.417.962	191.597.533	120.820.429	63%
<b>TOTAL COSTOS DE VENTAS</b>	<b>398.336.079</b>	<b>341.644.533</b>	<b>56.691.546</b>	<b>17%</b>

### NOTA 15

#### GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN.

**\$ 17.210.672**

Comprende la sumatoria de las causaciones requeridas para la correcta realización del objeto social de la empresa, específicamente, las relacionadas con la gestión administrativa, de dirección y planeación.

<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Impuestos	4.733.000	6.110.942	-1.377.942	-23%
Seguros	0	6.112.310	-6.112.310	-100%



Servicios	588.640	758.670	-170.030	-22%
Gastos legales	3.398.760	1.677.200	1.721.560	103%
Mantenimiento y reparaciones	0	210.000	-210.000	-100%
Gastos de viaje	6.228.854	2.861.317	3.367.537	118%
Diversos	2.261.418	824.660	1.436.758	174%
<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>17.210.672</b>	<b>18.555.099</b>	<b>-1.344.427</b>	<b>-7%</b>

**NOTA 16**

**GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS.**

**\$ 794.358.125**

Comprende la sumatoria de las causaciones requeridas para la correcta realización del objeto social de la empresa y se registran las sumas directamente relacionadas con la gestión de ventas, incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, de distribución, mercadeo, comercialización, promoción, publicidad y ventas.

<b>GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Gastos de personal	35.688.219	59.748.920	-24.060.701	-40%
Honorarios	21.444.663	483.650.306	-462.205.643	-96%
Transporte	29.177.727	29.794.785	-617.058	-2%
Alimentación	97.931.116	68.139.992	29.791.124	44%
Arrendamientos	59.930.397	103.724.128	-43.793.731	-42%
Contribuciones y afiliaciones	16.669.282	7.889.671	8.779.611	111%
Seguros	12.960.133	19.905.669	-6.495.536	-35%
Servicios de comunicaciones	61.049.209	24.361.207	36.688.002	151%
Material de promociones	109.245.740	190.373.880	-81.128.140	-43%
Servicios	8.323.700	8.275.160	48.540	0.6%
Gastos de Viaje	138.074.286	83.245.117	54.829.169	66%
Participaciones	69.495.300	79.561.851	-10.066.551	-13%
Premios	35.545.600	36.226.730	-681.130	-2%
Derechos exhibición	43.750.154	142.070.594	-98.320.440	-69%
Diversos	4.030.577	41.663.183	-37.632.606	-90%
Otros	51.042.022	0	51.042.022	100%
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS</b>	<b>794.358.125</b>	<b>1.378.631.193</b>	<b>-584.273.068</b>	<b>- 42%</b>

**NOTA 17**

**INGRESOS NO OPERACIONALES.**

**\$ 5.520.097**



Comprende la sumatoria de los ingresos obtenidos por la empresa fuera del curso normal de su actividad.

<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Financieros	337.127	580.000	-242.873	-42%
Otros	5.182.970	791.965	4.391.005	554%
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>5.520.097</b>	<b>1.371.965</b>	<b>4.148.132</b>	<b>302%</b>

#### **NOTA 18**

#### **GASTOS NO OPERACIONALES.**

**\$ 22.479.325**

Comprende la sumatoria de gastos no relacionados directamente con la ejecución del objeto social de la empresa.

<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>SALDO 2024</b>	<b>SALDO 2023</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Gastos bancarios	16.980.465	20.738.839	-3.758.374	-18%
Otros	5.498.860	32.168.432	-26.669.572	-83%
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>22.479.325</b>	<b>52.907.271</b>	<b>-30.427.946</b>	<b>-58%</b>

#### **NOTA 19 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS**

**\$ 7.564.181**

La provisión para el impuesto sobre la renta se calcula por el método de causación a la tarifa establecida de acuerdo al artículo 240 E.T, y demás normas que la reglamentan para los entes jurídicos, sobre la mayor entre la renta presuntiva o la utilidad antes de impuesto, ajustada por las diferencias permanentes con la renta fiscal.

Impuesto de renta y complementarios	2024
Impuesto de renta	7.564.181

**JAIME ENRIQUE MANRIQUE**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**C.C. 80.059.651**

**DIEGO AVILA LIZARAZO**  
**CONTADOR PUBLICO**  
**TP. 122.369-T**