

## CORPORACIÓN GASTRONÓMICA DE POPAYÁN

817.006.604-1

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Por el Período terminado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023-2022

(Expresados en Pesos Colombianos)

CONCEPTO	AÑO 2023	AÑO 2022	Notas	Var \$	Var %
<b>ACTIVOS</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Bancos-Cuentas Corrientes	\$ 75.038.146	\$ 25.338.321		\$ 49.699.825	196%
Bancos-Cuentas de Ahorros	\$ -	\$ 1.069.320		-\$ 1.069.320	-100%
<b>Total Efectivo y equivalentes</b>	<b>\$ 75.038.146</b>	<b>\$ 26.407.640</b>	<b>N 3.1</b>	<b>\$ 48.630.505</b>	<b>184%</b>
Clientes	36.828.007	61.852.960	N 3.2.1	-\$ 25.024.953	-40%
Anticipos, Avances a Contratistas	\$ 1.509.932	\$ 900.000	N 3.2.2	\$ 609.932	68%
Cuentas por Cobrar a Asociados	\$ 16.109.216	\$ 11.760.455	N 3.2.3	\$ 4.348.761	37%
Saldos a favor de Impuestos y Contribuciones	\$ 163.375.000	\$ 15.826.247	N 3.2.4	\$ 147.548.753	932%
<b>Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otros</b>	<b>\$ 217.822.155</b>	<b>\$ 90.339.662</b>	<b>N 3.2</b>	<b>\$ 127.482.493</b>	<b>141%</b>
<b>Subtotal ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 292.860.301</b>	<b>\$ 116.747.303</b>		<b>\$ 176.112.998</b>	<b>151%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Propiedad Planta y Equipo	76.915.097,38	\$ 99.267.313	N 3.4	-\$ 22.352.216	-23%
Otros Activos (Bienes de Arte- libros)	\$ 1.830.000	\$ 1.830.000	N 3.5	\$ -	0%
<b>Diferidos</b>					
Por Diferencias Temporales	\$ 784.740	\$ 784.740	N 3.6	\$ -	0%
<b>Subtotal ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 79.529.837</b>	<b>\$ 101.882.053</b>		<b>-\$ 22.352.216</b>	<b>-22%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 372.390.138</b>	<b>\$ 218.629.355</b>		<b>\$ 153.760.782</b>	<b>70%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
<b>N 3.7</b>					
Costos y Gastos por Pagar	\$ 79.974.452	\$ 148.093.872	N 3.7.2	-\$ 68.119.420	-46%
Retenciones y Aportes Laborales	\$ 4.079.300	\$ 2.910.400	N 3.7.3	\$ 1.168.900	40%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	\$ 11.039.000	\$ 43.297.778	N 3.7.4	-\$ 32.258.778	-75%
Beneficios a Empleados	\$ 12.560.851	\$ 8.419.121	N 3.7.5	\$ 4.141.730	49%
Cuotas de sostenimiento Anticipadas	\$ 830.000	\$ 1.171.683	N 3.7.6	-\$ 341.683	-29%
Anticipos y Avances Recibidos de Clientes	\$ -	\$ -		\$ -	-
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 108.483.603</b>	<b>\$ 203.892.855</b>		<b>-\$ 95.409.252</b>	<b>-47%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
Impuestos Diferidos	\$ 116.820	\$ 116.820	N 3.8	\$ -	0%
<b>Subtotal PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 116.820</b>	<b>\$ 116.820</b>		<b>\$ -</b>	<b>0%</b>
<b>PROVISION IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>\$ 8.516.000</b>	<b>\$ -</b>		<b>\$ 8.516.000</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 117.116.423</b>	<b>\$ 204.009.675</b>		<b>-\$ 86.893.252</b>	<b>-43%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>N 3.9</b>					
Capital Social					
Fondo Social	\$ 1.100.000	\$ 1.100.000	N 3.9.1	\$ -	0%
Excedentes (Pérdida del Ejercicio)	\$ 244.313.153	\$ 3.659.119	N 3.9.2	\$ 240.654.034	6577%
Impuestos Diferidos	\$ 667.920	\$ 667.920		\$ -	0%
Excedentes de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ -	N 3.9.3	\$ -	0%
Utilidad o Excedente Acumulado	\$ 9.192.642	\$ 9.192.642	N 3.9.4	\$ -	0%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 255.273.715</b>	<b>\$ 14.619.681</b>		<b>\$ 240.654.034</b>	<b>1646%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 372.390.138</b>	<b>\$ 218.629.355</b>		<b>\$ 153.760.782</b>	<b>70%</b>

**ENRIQUE GONZÁLEZ AYERBE**  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 CC 80.417.805

**GINA LIBIA ROBLEDO PEÑA**  
 CONTADOR  
 TP 207682-T

**LUIS ENRIQUE HURTADO**  
 Revisor Fiscal  
 TP 102388-T



## CORPORACIÓN GASTRONÓMICA DE POPAYÁN 817.006.604-1 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Por el Periodo terminado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 - 2022  
(Expresados en Pesos Colombianos)

CONCEPTO	Año 2023	Año 2022	Notas	Var \$	Var %
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>N 4.1</b>		
Actividades Culturales (Congreso Gastronómico)	\$ 792.436.868	\$ 376.443.138		\$ 415.993.730	111%
Actividades Conexas (Cuotas Afiliación y Sostenimiento)	\$ 58.640.000	\$ 50.430.000		\$ 8.210.000	16%
Venta de Libros	\$ 1.786.250	\$ 2.740.000		\$ (953.750)	-35%
Devoluciones en Ventas	-\$ 19.056.829	-\$ 37.857.528		\$ 18.800.699	-50%
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>\$ 833.806.289</b>	<b>\$ 391.755.610</b>		<b>\$ 442.050.678</b>	<b>113%</b>
<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<b>N 4.2</b>		
Otras Ventas y Diversos	\$ 165.972.058	\$ 100.119.147		\$ 65.852.911	66%
Financieros	\$ 695	\$ 1.389.023		\$ (1.388.328)	-100%
Subvenciones (Apoyos y Colaboraciones)	3.058.613.543	\$ 773.759.719	<b>N 4.2.1</b>	\$ 2.284.853.823	295%
Devoluciones en otras ventas	-\$ 945.416.610	-\$ 1.344.538		\$ (944.072.072)	70215%
<b>Total Ingresos No Operacionales</b>	<b>\$ 2.279.169.686</b>	<b>\$ 873.923.351</b>		<b>\$ 1.405.246.334</b>	<b>161%</b>
<b>TOTAL INGRESOS RECIBIDOS</b>	<b>\$ 3.112.975.974</b>	<b>\$ 1.265.678.962</b>		<b>\$ 1.847.297.013</b>	<b>146%</b>
<b>COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</b>			<b>N 5</b>		
<b>Gastos Congreso Gastronómico</b>	<b>2.340.924.608</b>	<b>\$ 222.596.097</b>	<b>N 5.1</b>	<b>\$ 2.118.328.511</b>	<b>952%</b>
<b>Gastos Otros Convenios Alcadia</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 647.344.709</b>		<b>\$ (647.344.709)</b>	<b>-100%</b>
<b>Otros Convenios</b>	<b>\$ 117.818.377</b>	<b>\$ 112.296.877</b>	<b>N 5.2</b>	<b>\$ 5.521.500</b>	<b>5%</b>
<b>Gatos Operacionales de Administración</b>					
Beneficios a Empleados	\$ 197.830.421	\$ 152.605.132		\$ 45.225.289	30%
Honorarios	\$ 75.339.187	\$ 71.480.156		\$ 3.859.031	5%
Impuestos, Tasas y Contribuciones	\$ -	\$ 1.158.105		\$ (1.158.105)	-100%
Arrendamientos	\$ 6.750.000	\$ 1.259.000		\$ 5.491.000	436%
Seguros	\$ -	\$ 202.991		\$ (202.991)	-100%
Servicios	\$ 22.589.995	\$ 12.086.303		\$ 10.503.692	87%
Legales	\$ 2.152.600	\$ 1.740.500		\$ 412.100	24%
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 744.853	\$ 452.000		\$ 292.853	65%
Gastos de viaje	\$ -	\$ 340.000		\$ (340.000)	-100%
Depreciación	\$ 27.130.066	\$ 5.985.232		\$ 21.144.834	353%
Diversos	\$ 37.913.839	\$ 15.674.349		\$ 22.239.490	142%
Provisiones	\$ 10.710.000	\$ 5.668.116		\$ 5.041.884	89%
<b>Total Gastos Operacionales de Administración</b>	<b>\$ 381.160.961</b>	<b>\$ 268.651.884</b>	<b>N 5.3</b>	<b>\$ 112.509.077</b>	<b>42%</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$ 2.839.903.946</b>	<b>\$ 1.250.889.567</b>		<b>\$ 1.589.014.380</b>	<b>127%</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>\$ 273.072.028</b>	<b>\$ 14.789.395</b>		<b>\$ 258.282.633</b>	<b>1746%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
Financieros	7.128.735	\$ 3.849.219		\$ 3.279.516	85%
Gastos Extraordinarios no deducibles de renta	17.908.063	\$ -		\$ 17.908.063	100%
Gastos Diversos	\$ 4.522.049	\$ 7.281.058		\$ (2.759.009)	-38%
Devoluciones en Compras	-\$ 799.972	\$ -		\$ (799.972)	100%
<b>Total Gastos No Operacionales</b>	<b>\$ 28.758.875</b>	<b>\$ 11.130.277</b>		<b>\$ 17.628.599</b>	<b>158%</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>\$ 244.313.153</b>	<b>\$ 3.659.119</b>		<b>\$ 240.654.034</b>	<b>6577%</b>
<b>MENOS PROVISIÓN IMPUESTO CORRIENTE</b>			<b>N 6</b>		
<b>UTILIDAD O PERDIDA NETA</b>	<b>\$ 244.313.153</b>	<b>\$ 3.659.119</b>		<b>\$ 240.654.034</b>	<b>6577%</b>

ENRIQUE GONZÁLEZ AYERBE  
REPRESENTANTE LEGAL  
CC 80.417.805

GINA LIBIA ROBLEDO PEÑA  
CONTADOR  
TP 207682-T

LUIS ENRIQUE HURTADO  
Revisor Fiscal  
TP 102388-T



Popayán  
City of Gastronomy



Creative Cities  
Network


## CORPORACIÓN GASTRONÓMICA DE POPAYÁN 817.006.604-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
Por el Periodo terminado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 - 2022  
(Expresados en Pesos Colombianos)

CUENTAS DE ORDEN	Año 2023	Año 2022	N. 7		
GASTOS ASUMIDOS POR FONTUR				\$	-
TOTAL CONVENIO FONTUR	\$ -	\$ -		\$	(732.481.560) -100%
<b>COSTOS Y GASTOS TRASLADADOS A EXCEDENTES</b>					
GASTOS CONGRESO GASTRONÓMICO	\$ 3.659.119	\$ 180.421.653		\$	38.205.784 27%
GASTOS ADECUACIONES CASA DE LA CULTURA		\$ 26.998.458		\$	26.998.458
TOTAL GASTOS TRASLADADOS A EXCEDENTES	\$ 3.659.119	\$ 207.420.111		\$	48.398.467 30%
MAS GASTOS ASUMIDOS POR LA CORPORACION	\$ 2.340.924.608	\$ 222.596.097		\$	68.353.874 44%
<b>GRAN TOTAL GASTOS XX CONGRESO GASTRONÓMICO DE POPA</b>	<b>\$ 2.344.583.727</b>	<b>\$ 403.017.750</b>		<b>\$</b>	<b>(642.727.677) -61%</b>
<b>INGRESOS DE LA CORPORACION</b>	<b>\$ 3.112.975.974</b>	<b>\$ 1.265.678.962</b>		<b>\$</b>	<b>543.704.607 75%</b>
PAGOS DESDE FONTUR	\$ -	\$ -		\$	(732.481.560) -100%
EXCEDENTES 2022	\$ 3.659.119	\$ 207.420.111		\$	48.398.467 30%
TOTAL INGRESOS	\$ 3.116.635.093	\$ 1.473.099.072		\$	(140.378.485) -9%
GASTOS DE LA CORPORACION	\$ 409.919.837	\$ 279.782.160		\$	49.456.177 21%
GASTOS DEL CONGRESO	\$ 2.344.583.727	\$ 403.017.750		\$	(642.727.677) -61%
GASTOS CONVENIOS ALCALDIA	\$ -	\$ 647.344.709		\$	517.358.672 398%
GASTOS ADECUACIONES CASA DE LA CULTURA	\$ -	\$ 26.998.458			
GASTOS OTRAS ACTIVIDADES	\$ 117.818.377	\$ 112.296.877			
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 2.872.321.941	\$ 1.469.439.954		\$	63.382.507 5%
<b>GRAN TOTAL UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 244.313.152</b>	<b>\$ 3.659.118</b>			

  
ENRIQUE GONZÁLEZ AYERBE  
REPRESENTANTE LEGAL  
CC 80.417.805

  
GINA LIBIA ROBLEDO PEÑA  
CONTADOR  
TP 207682-T

  
LUIS ENRIQUE HURTADO  
Revisor Fiscal  
TP 102388-T