



Castrillón Manjarrés & Cia S. en C.S.

Construcción e Interventoría de Obras públicas

CASTRILLON MANJARRES & CIA S EN C S

NIT: 900.083.091 - 0

Estados de Situación Financiera

A 31 de Diciembre de 2023

(Con cifras comparativas por el año que terminó el 31 de Diciembre de 2022)

(Expresados en pesos)

Activo		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Activo Corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	N3	97.960.390	781.457.392
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	N4	4.404.639.033	3.442.730.078
Inventarios	N5	28.100.000	339.964.519
Total Activo corriente		<u>4.530.699.423</u>	<u>4.564.151.989</u>
Activo no Corriente			
Propiedades, planta y equipo	N6	8.199.519.217	8.578.282.322
Impuesto diferido		51.182.000	12.250.000
Total Activo no Corriente		<u>8.250.701.217</u>	<u>8.590.532.322</u>
Total Activo		<u>12.781.400.640</u>	<u>13.154.684.311</u>
Pasivo			
Pasivo Corriente			
Acreedores comerciales	N7	488.794.319	266.670.357
Impuestos, Gravámenes y Tasas	N8	16.312.504	7.679.538
Beneficios a empleados	N9	69.698.462	61.191.395
Total Pasivo Corriente		<u>574.805.285</u>	<u>335.541.290</u>
Pasivo no Corriente			
Obligaciones financieras y acreedores comerciales	N10	4.619.784.694	5.141.461.192
Total Pasivo no Corriente		<u>4.619.784.694</u>	<u>5.141.461.192</u>
Total Pasivo		<u>5.194.589.979</u>	<u>5.477.002.483</u>
Patrimonio			
Capital	N11	200.000.000	200.000.000
Utilidades retenidas		2.169.665.466	2.022.617.456
Ajustes por adopción		4.735.130.744	4.735.130.744
Superavit de capital		572.885.618	572.885.618
Utilidad del ejercicio		(90.871.167)	147.048.010
Total Patrimonio		<u>7.586.810.661</u>	<u>7.677.681.828</u>
Total pasivo y patrimonio		<u>12.781.400.640</u>	<u>13.154.684.311</u>

MARGARITA ROSA MANJARRES PINZON

Representante Legal

JAIR GIL VELEZ

Contador
TP. 29701-T

BEATRIZ E. GUTIÉRREZ A.

Revisor Fiscal
TP. 208890-T



Castrillón Manjarrés & Cia S. en C.S.

Construcción e Interventoría de Obras públicas

CASTRILLON MANJARRÉS & CIA S EN C S

NIT: 900.083.091 - 0

Estados de Resultados Integrales

A 31 de Diciembre de 2023

(Con cifras comparativas por el año que terminó el 31 de Diciembre de 2022)

(Expresados en pesos)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Operaciones continuadas		
Ingresos por actividades ordinarias	N12 8.026.872.786	5.019.466.657
Devoluciones	N12 (6.781.521)	(38.614.000)
Costo de contratos	N13 (6.199.129.929)	(3.304.238.414)
Total Utilidad Bruta	<u>1.820.961.336</u>	<u>1.676.614.243</u>
Gastos ordinarios		
Administración		
Gastos por beneficios a empleados	N14 (374.142.645)	(396.713.927)
Gastos de administración	N15 (446.033.571)	(454.810.439)
Total Gastos de Administración	<u>(820.176.216)</u>	<u>(851.524.366)</u>
Total Utilidad Operacional	<u>1.000.785.120</u>	<u>825.089.877</u>
Total gastos ordinarios	<u>(820.176.216)</u>	<u>(851.524.366)</u>
Gastos de Intereses	N16 (395.983.683)	(370.805.076)
Ganancias y pérdidas		
Otros gastos	N16 (530.292.065)	(190.332.572)
Otros ingresos	N17 708.461	9.483.781
Utilidad Antes de Impuestos	<u>75.217.833</u>	<u>273.436.010</u>
Impuesto a las ganancias	(217.271.000)	(138.638.000)
Impuesto diferido	51.182.000	12.250.000
Utilidad Neta / Resultado del periodo	<u>(90.871.167)</u>	<u>147.048.010</u>

Nota:

No se presentaron partidas que afecten el Otro Resultado Integral (ORI)


MARGARITA ROSA MANJARRÉS PINZÓN
Representante Legal


JAIR GIL VELEZ
Contador
TP. 29701-T


BEATRIZ E. GUTIÉRREZ A.
Revisor Fiscal
TP. 208890-T



Castrillón Manjarrés & Cia S. en C.S.
Construcción e Interventoría de Obras públicas

CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S es una sociedad constituida por documento privado del 27 de abril 2006 e inscrita en la cámara de comercio el 05 de Mayo de 2006 bajo el Nro. 5560 del libro IX, con el nombre de CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S, con vigencia legal hasta el 27 de abril del año 2056.

OBJETO SOCIAL: Efectuar inversiones en general y la administración del patrimonio que los confíen a su gestión para procurar su incremento y su conservación en beneficio de la unidad familiar, para lo cual en general la sociedad podrá ejercitar todo acto o celebra todo contrato lícito que el socio gestor considere conveniente para el logro del objeto social. En desarrollo de su objeto social, la construcción de toda clase de obras civiles y la consultoría e interventoría que sea del caso para todo tipo de proyectos de construcción y/o obras civiles.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S, ha elegido y aplicado en la preparación de sus presentes estados financieros las políticas establecidas en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF - IFRS, observando el cumplimiento del Marco Conceptual, fundamentado en las hipótesis del devengo y del negocio en marcha.

Las principales políticas aplicadas por **CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S**, son:

Moneda Funcional: El Peso Colombiano.

Devengo: **CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S** reconoce los hechos económicos en el momento que suceden, independiente del momento de su pago.

Esencia Sobre Forma: Las operaciones se registran atendiendo a su esencia económica por encima de naturaleza jurídica y/o fiscal.

Importancia Relativa: **CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S**, aplica las políticas contables establecidas en las NIIF para partidas y eventos de importancia relativa. Para efectos de uniformidad, la compañía ha determinado como material toda partida igual o superior al 5% de los activos o de los ingresos del periodo.



Castrillón Manjarrés & Cia S. en C.S.
Construcción e Interventoría de Obras públicas

CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

Medición: CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S, utiliza como criterios de medición de sus activos y pasivos los siguientes:

Costo Histórico

Modelo Revaluación

Dependiendo de la naturaleza económica y funcional de la partida, puede utilizar técnicas de medición específica como el valor de uso, el costo de reposición o el costo atribuido en el caso específico de la adopción por primera vez.

Las estimaciones y proyecciones que se requieran se efectúan con base en técnicas de medición de reconocido valor y atendiendo al modelo de negocio y naturaleza de la partida a medir.

Revelación: CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S informa de manera clara, concreta y resumida todos aquellos aspectos que considera necesarios para la correcta interpretación y lectura de los estados financieros por parte de los usuarios y partes interesadas.

Mantenimiento del Patrimonio: La compañía aplica como criterio de mantenimiento del patrimonio el enfoque de capital financiero y por ende se considera que existe beneficio si el monto del patrimonio al inicio del periodo, por lo menos se mantiene una vez distribuidos los excedentes del ejercicio.



CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde al saldo a 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 de la caja y de las cuentas bancarias:

	2023	2022
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
CAJA		
CAJA MENOR OFICINA	500.000	500.000
CAJA	500.000	500.000
BANCOS		
CUENTAS CORRIENTES		
ITAU CTA CTE 072074743	95.934.157	240.367
BANCOLOMBIA CTA CTE 5156	-	744.846.197
DAVIVIENDA CTA CTE 012269996133	0.01	32.533.882
CTA CTE 072074743 CTA CTE 10302762106	-	522.901
DAVIVIENDA CTA CTE 012269995128	143.027	143.027
BBVA CTA CTE 001302740100031590	-	1.115.876
CUENTAS CORRIENTES	96.077.184	779.402.250
CUENTAS DE AHORROS		
BANCOLOMBIA CTA AHORROS 7756524679	-	435.157
FINANDINA CTA AHORROS 9360016065	1.383.205	1.119.984
BANCO AGRARIO CTA AHORROS 469033038133	1	-
CUENTAS DE AHORROS	1.383.206	1.555.142
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	97.960.390	781.457.392

El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera y en el estado de flujos de efectivo incluyen el dinero en caja y bancos. Estos recursos corresponden a saldos de disponibilidad inmediata, sobre los cuales no existe ninguna restricción.



CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Discriminados de la siguiente forma:

	2023	2022
DEUDORES CLIENTES	648.160.082	648.411.672
ANTICIPOS Y AVANCES		
A PROVEEDORES	297.211.108	457.877.102
A CONTRATISTAS	8.348.373	8.348.373
A TRABAJADORES	176.479.621	48.427.277
A SOCIOS	31.396.498	31.396.498
A ACREEDORES	9.186.800	9.186.800
ANTICIPOS Y AVANCES	522.622.400	555.236.050
RETEGARANTIAS	771.259.283	242.249.273
RETENCION SOBRE CONTRATOS	771.259.283	242.249.273
ANTIC. DE IMP. Y CONTRIB/SA		
RETENCION EN LA FUENTE	1.434	-
IMPUESTO A LAS VENTAS RETE	-	1.004.497
IMPTO. DE IND. Y CIO. RETE	14.477.773	14.982.424
SOBRANTES EN LIQUID. PRIVA	36.370.711	36.370.711
AUORENTA	27.718.410	-
ANTIC. DE IMP. Y CONTRIBUCIONES	78.568.328	52.357.632
RECLAMACIONES		
INCAPACIDAD EPS	1.400.001	342.222
RECLAMACIONES	1.400.001	342.222
DEUDORES VARIOS	2.382.628.939	1.944.133.229
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.404.639.033	3.442.730.078



Castrillón Manjarrés & Cia S. en C.S.
Construcción e Interventoría de Obras públicas

CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 5. INVENTARIOS

El siguiente es un detalle de los inventarios al 31 de diciembre de 2023 y diciembre 31 de 2022:

	2023	2022
INVENTARIOS	<u>28.100.000</u>	<u>339.964.519</u>
	28.100.000	339.964.519



Castrillón Manjarrés & Cia S. en C.S.
Construcción e Interventoría de Obras públicas

CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S

NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	Terrenos	Edificaciones	Maquinaria y equipo	Equipo de Oficina	Equipo de computación	vehículos	Total
Saldo a Diciembre 31 2021	1.616.575.000	5.240.562.480	246.742.376	(88.907)	3.839.148	363.829.166	<u>7.471.459.263</u>
Adiciones	-	-	171.599.000	-	-	-	171.599.000
Traslados	-	1.652.260.928	-	-	-	-	1.652.260.928
Retiros	- 470.000.000	-	-	-	-	- 78.000.000	(548.000.000)
Depreciación	-	- 128.518.742	- 29.554.169	-	-	- 10.963.958	(169.036.869)
Saldo a Diciembre 31 2022	1.146.575.000	6.764.304.666	388.787.207	(88.907)	3.839.148	274.865.208	<u>8.578.282.322</u>
Adiciones	-	-	-	-	-	-	-
Traslados	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	- 126.913.500	-	-	- 365.773.280	(492.686.780)
Depreciación	-	- 167.641.590	79.610.573	-	-	201.954.692	113.923.675
Saldo a Diciembre 31 2023	1.146.575.000	6.596.663.076	341.484.280	(88.907)	3.839.148	111.046.620	<u>8.199.519.217</u>



CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 7. ACREEDORES COMERCIALES CORTO PLAZO

	2023	2022
PROVEEDORES NACIONALES		
PROVEEDORES DE MERCANCIA	7.117.614	52.242.430
PROVEEDORES DE SUMINISTRO	16.635.170	100.242.855
PROVEEDORES DE SERVICIOS	24.951.816	39.454.813
PROVEEDORES NACIONALES	48.704.600	191.940.098
CUENTAS POR PAGAR		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	21.095.528	21.188.757
RETENCION EN LA FUENTE RENTA	21.247.677	36.565.049
RETENCION EN LA FUENTE ICA	3.087.503	3.327.753
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	8.642.800	13.648.700
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	54.073.508	74.730.259
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		
DE CLIENTES NACIONALES	386.016.211	-
SOBRE CONTRATOS	-	-
PARA GARANTIAS DE CONTRATO	-	-
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	386.016.211	-
ACREEDORES COMERCIALES CORTO PLAZO	488.794.319	266.670.357



Castrillón Manjarrés & Cia S. en C.S.
Construcción e Interventoría de Obras públicas

CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 8. IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

	2023	2022
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	12.000	-
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS	16.300.504	7.679.538
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	16.312.504	7.679.538

NOTA 9. BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2023	2022
SALARIOS POR PAGAR	8.049.313	-
CESANTIAS CONSOLIDADAS	29.137.683	28.729.672
INTERESES SOBRE CESANTIAS	3.118.754	2.768.160
VACACIONES CONSOLIDADAS	29.392.712	29.693.563
BENEFICIOS A EMPLEADOS	69.698.462	61.191.395



Castrillón Manjarrés & Cia S. en C.S.
Construcción e Interventoría de Obras públicas

CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS Y ACREEDORES COMERCIALES LARGO PLAZO

	2023	2022
OBLIGACIONES FINANCIERAS		
BANCOS NACIONALES	2.054.222.055	1.900.949.156
CORPORACIONES FINANCIERAS	843.358.890	969.922.724
OTRAS OBLIGACIONES	241.527.581	363.865.869
OBLIGACIONES FINANCIERAS	<u>3.139.108.526</u>	<u>3.234.737.748</u>
ACREEDORES VARIOS	1.480.676.169	1.906.723.444
ACREEDORES VARIOS	<u>1.480.676.169</u>	<u>1.906.723.444</u>
OBLIGACIONES FINANCIERAS Y ACREEDORES COMERCIALES LARGO PLAZO	4.619.784.694	5.141.461.192

NOTA 11. CAPITAL

El capital autorizado está representado por 20.000 cuotas de valor nominal \$ 10.000 por cada una, las cuales están suscritas y pagadas al 31 de diciembre de 2023.



CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 12. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

		2023	2022
PARTICIPACIÓN SOBRE CONSORCIOS			
901442451	CONSORCIO ACOMETIDAS 2021 50%	-	20.517.253
901579798	CONSORCIO SCMF CALDAS 2022 40%	-	526.533.063
	PARTICIPACIÓN SOBRE CONSORCIOS	-	547.050.316
ALQUILER DE EQUIPO			
890302629	CONSTRUTORA MELENDEZ S A	-	10.522.000
901154821	IDECON INGENIEROS	-	29.114.000
	ALQUILER DE EQUIPO	-	39.636.000
SERVICIOS DE CONTRUCCIÓN			
805002933	CONDominio CAMPESTRE ALTOS DEL LILI - PROPIEDAD HORIZONTAL	440.289.946	-
900031212	CONDominio CAMPESTRE HACIENDAS DE POTRERITO PROPIEDAD HORIZONTAL	346.355.857	-
901579798	CONSORCIO SCMF CALDAS 2022	-	307.398.392
890302629	CONSTRUTORA MELENDEZ S A	7.140.286.983	3.217.538.786
901195669	ESTRUCTURAS E INGESTILOS S PROMOTORA CENTRO	-	22.352.648
900565246	COMERCIAL	-	87.485.759
	SERVICIOS DE CONTRUCCIÓN	7.926.932.786	3.634.775.585
TRANSPORTE DE MATERIALES			
901154821	IDECON INGENIEROS	-	29.114.000
	TRANSPORTE DE MATERIALES	-	29.114.000
SERVICIOS INMOBILIARIOS			
890903938	BANCOLOMBIA SA	-	-
901416253	VALENCIA Y GOMEZ SAS	99.940.000	66.500.000
	SERVICIOS INMOBILIARIOS	99.940.000	66.500.000



CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

CESIÓN DE DERECHOS ECONÓMICOS

42971221 ARROYAVE RESTREPO BLANCA	-	173.890.756
CESIÓN DE DERECHOS ECONÓMICOS	-	173.890.756

VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	-	430.000.000
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	98.500.000
VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	528.500.000

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	8.026.872.786	5.019.466.657
--	----------------------	----------------------

DEVOLUCIÓN EN VENTA

890302629 CONSTRUTORA MELENDEZ S A	6.781.521	-
901154821 IDECON INGENIEROS	-	29.114.000
901457906 MIL CENTER SAS	-	9.500.000
DEVOLUCION EN VENTA	6.781.521	38.614.000

DEVOLUCIÓN PARTICIPACIÓN SOBRE CONSORCIOS

901442451 CONSORCIO ACOMETIDAS 2021	-	-
900697821 CONSORCIO CCPAZ	-	-
DEVOLUCION PARTICIPACION SOBRE CONSORCIOS	-	-

TOTAL DEVOLUCIONES EN VENTAS	6.781.521	38.614.000
-------------------------------------	------------------	-------------------

TOTAL INGRESOS NETOS POR OPERACIONES ORDINARIAS	8.020.091.265	4.980.852.657
--	----------------------	----------------------



CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 13. COSTO DE CONTRATOS

	2023	2022
COSTO DE VENTAS PROPIEDAD	-	547.809.386
COSTO DE VENTA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	547.809.386
MATERIALES DE CONSTRUCCION	3.039.523.502	1.434.334.771
MATERIALES DE CONSTRUCCION	3.039.523.502	1.434.334.771
MANO DE OBRA DIRECTA		
GASTOS DE PERSONAL	449.594.101	230.948.336
HONORARIOS	50.094.000	15.076.200
MANO DE OBRA DIRECTA	499.688.101	246.024.536
COSTOS INDIRECTOS		
SERVICIOS	2.162.347.566	688.498.338
IMPUESTOS	19.748.927	23.972.964
ARRENDAMIENTOS	111.900.330	16.388.000
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	2.995.000	22.858.515
SEGUROS	18.022.919	53.802.888
MANTENIMIENTO Y REPARACION	130.591.797	130.457.207
DEPRECIACIONES	9.787.500	26.992.857
DIVERSOS	127.376.082	87.826.182
COSTOS INDIRECTOS	2.582.770.121	1.050.796.951
CONTRATOS DE SERVICIOS	77.148.205	25.272.770
CONTRATOS DE SERVICIOS	77.148.205	25.272.770
COSTOS DE OBRA	6.199.129.929	2.756.429.028
GRAN TOTAL COSTOS	6.199.129.929	3.304.238.414



CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 14. GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2023	2022
SUELDOS	219.477.331	228.659.999
INCAPACIDADES	503.334	166.667
AUXILIO DE TRANSPORTE	10.850.096	10.174.436
CESANTIAS	21.286.508	22.316.929
INTERESES SOBRE CESANTIAS	2.404.456	2.278.563
PRIMA DE SERVICIOS	20.286.508	21.133.763
VACACIONES	12.394.142	10.084.403
DOTACION Y SUMINISTRO A TRA	351.262	502.942
INDEMNIZACIONES LABORALES	-	11.693.333
CAPACITACION AL PERSONAL	1.000.000	500.000
APORTES ADMINIST RIESGOS PR	13.560.800	14.688.000
APORTES ENTIDADES PROMOTORA	-	267
APORTES FONDOS DE PENSIONES	26.461.787	27.811.900
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN	9.050.500	9.344.400
ATENCION A EMPLEADOS	-	50.000
AUXILIO DESALARIZADO	36.515.921	37.308.325
GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	374.142.645	396.713.927

NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

	2023	2022
GASTOS DE PERSONAL	374.142.645	396.713.927
HONORARIOS	54.378.000	12.622.215
IMPUESTOS	80.489.592	92.178.928
SEGUROS	6.189.596	46.539.010
SERVICIOS	40.727.275	53.318.983
GASTOS LEGALES	3.970.777	6.783.881
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	9.202.312	7.808.071
ADECUACION E INSTALACIÓN	7.956.597	30.361.462
GASTOS DE VIAJE	-	762.890
DEPRECIACIONES	224.623.717	192.778.036
DIVERSOS	18.495.705	11.656.964
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	820.176.216	851.524.366



CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 16. OTROS GASTOS

	2023	2022
FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS	6.522.843	4.649.748
COMISIONES	42.679.717	56.589.875
GASTOS DE INTERESES	395.983.683	370.805.076
PARTICULARES	89.310.664	107.209.614
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	534.496.906	539.254.313
GASTOS EXTRAORDINARIOS		
INTERESES DE MORA	46.643.664	4.238.789
GASTOS NO DEDUCIBLES	338.490.149	15.865.773
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	609.236	-
IMPUESTOS ASUMIDOS	464.328	1.778.773
GASTOS EXTRAORDINARIOS	386.207.377	21.883.335
GASTOS DIVERSOS		
INDEMNIZACIONES	-	-
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	5.568.141	-
OTROS	3.324	-
NO OPERACIONALES SOBRE % CONSORCIOS	-	-
GASTOS DIVERSOS	5.571.465	-
TOTAL OTROS GASTOS	926.275.748	561.137.648



Castrillón Manjarrés & Cia S. en C.S.
Construcción e Interventoría de Obras públicas

CASTRILLÓN MANJARRÉS & CIA S EN C S
NIT: 900.083.091 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 17. OTROS INGRESOS

	2023	2022
FINANCIEROS	704.520	8.743.578
RECUPERACIONES	-	736.283
DIVERSOS	3.941	3.920
OTROS INGRESOS	708.461	9.483.781

Aprobación de estados financieros

Los estados financieros y las notas que se acompañan fueron aprobados por el Representante Legal a diciembre 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022.

Hechos ocurridos después del período que se informa

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y revelaciones de los estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2023.

MARGARITA ROSA MANJARRÉS PINZON
Representante Legal

BEATRIZ EUGENIA GUTIÉRREZ ARTEAGA
Revisor Fiscal
TP. 208890-T

JAIR GIL VÉLEZ
Contador
TP. 29701-T