

**BANCO COOMEVA S.A.**

Certificado Tributario

**Saldo e intereses**

Identificado con Nit:

**900.406.150 - 5**

Dirección : Calle 13 No. 57-50

Teléfono : 333 00 00

Santiago de Cali

**CERTIFICA :**

Que al 31 de Diciembre de 2022 por concepto de depósitos el cliente CALONJE DALY JULIO ENRIQUE identificado(a) con CC/CE/NIT/TI 16714672 presentaba:

**COMO TITULAR PRINCIPAL**

| Tipo de producto | No. Cuenta  | Saldo<br>Capital    | Interés<br>Causado | Interés<br>Pagado | Retefuente | Base | GMF |
|------------------|-------------|---------------------|--------------------|-------------------|------------|------|-----|
| Cuenta de Ahorro | 10600262201 | 84,406.30           | 15.00              | 15.00             |            |      |     |
| Cuenta Corriente | 10600072506 | 1.88                |                    |                   |            |      |     |
| Cuenta Corriente | 10601327606 | 3,797,281.93        |                    |                   |            |      |     |
| <b>Totales</b>   |             | <b>3,881,690.11</b> | <b>15.00</b>       | <b>15.00</b>      |            |      |     |

El total del valor retenido ha sido consignado en la DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES de Santiago de Cali.

Se omite firma autógrafa según Artículo 10 Decreto R. 836/91

La presente certificación se expide el 2023-02-08

**Notas:**

1. Este certificado anula y reemplaza cualquier otro expedido con anterioridad a la misma persona o entidad, por el mismo año y concepto.
2. Este certificado se emite en cumplimiento de nuestro deber de informar y no exime al titular de su responsabilidad de aplicar las diferentes normas tributarias vigentes, dependiendo de cada caso en particular

**RAUL E. BARRIOS P.**  
INGENIERO CIVIL  
Carrera 37 # 1 Oeste – 45 A. 1201B, Tel 310-4114876, Cali

---

**AVALUO COMERCIAL DE INMUEBLES**

TIPO DE INMUEBLE:

**LOTE DE TERRENO EN ZONA RURAL DE DAGUA**



DIRECCION: Lote # 4 Corregimiento de Borrero Ayerbe

CIUDAD: Municipio de Dagua. Corregimiento Borrero Ayerbe

SOLICITANTE: Julio Enrique Calonje Daly

**AVALUO COMERCIAL DEL PREDIO:**

**\$ 110.800.000**

Son: ciento diez millones ochocientos mil pesos.

CALI, 5 DE JULIO DE 2017

REGISTRO FOTOGRAFICO Lote # 4 Corregimiento Borrero Ayerbe, Dagua, Valle del Cauca



Vía a Buenaventura, a la derecha el desvío a Bitaco y 100 metros adelante el acceso a la finca La Araucana de cuya partición surgió este predio.



Acceso a la finca La Araucana.



Portada interna de la finca.



A la izquierda, en bosque, el Lote # 4.



A la derecha, en bosque, el Lote # 4.

REGISTRO FOTOGRAFICO Lote # 4 Corregimiento Borrero Ayerbe, Dagua, Valle del Cauca



A la izquierda el lote 6 y a la derecha el 4.



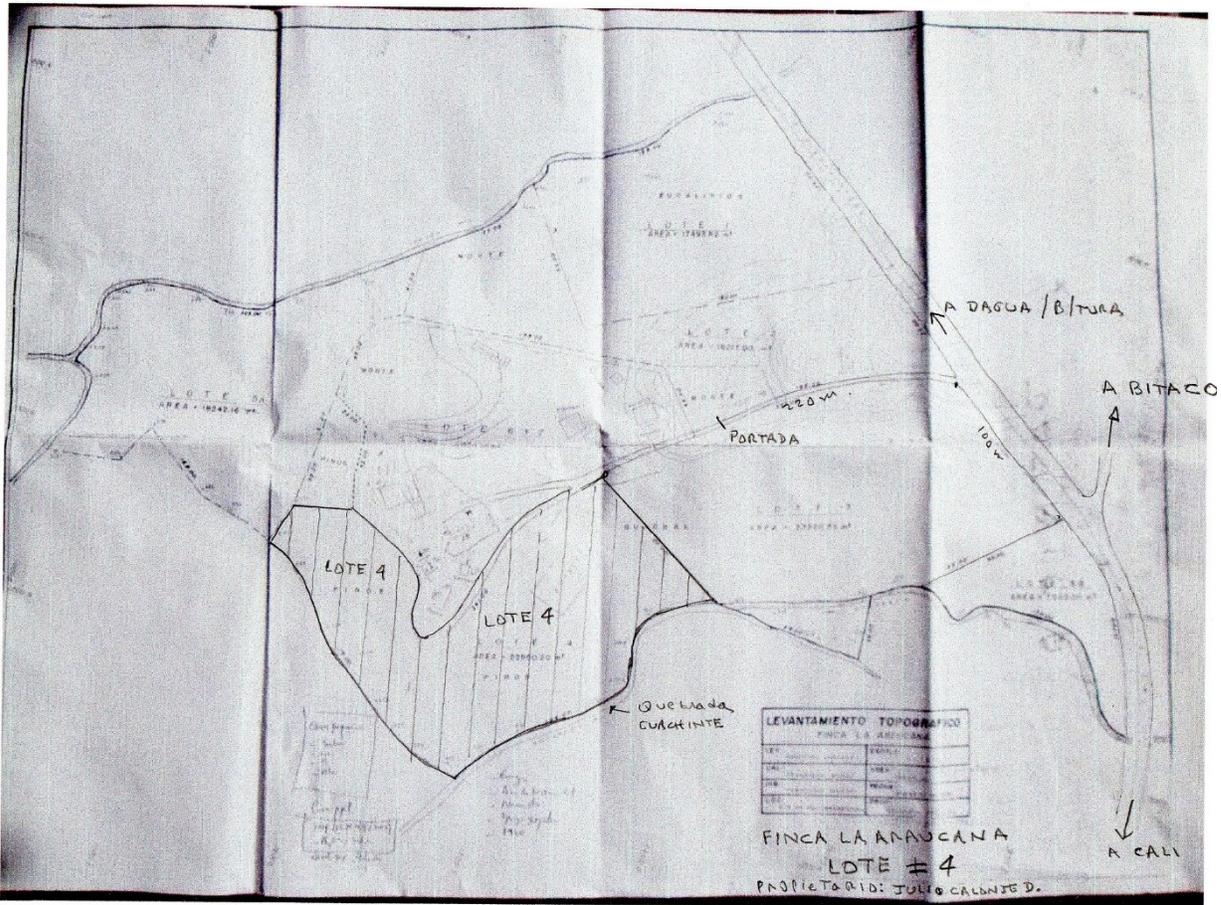
Otra vista del Lote 4: en bosque y maleza.



Otras vistas del lote. Tiene pendiente en parte media y en parte alta.



Otras vistas del lote.



FORMATO UNICO DE AVALUO DE INMUEBLE  
**INFORME DE AVALUO COMERCIAL**

**INFORMACION BASICA**

N. SOLICITANTE **JULIO ENRIQUE CALONJE DALY** D. IDENTIFICACION **C.C. 16.714.672** BANCO **COOMEVA 051** CONS. **9.096-07-17** FECHA AVALUO **05/07/17**

OBJETO AVALUO **Originación** DIR. INMUEBLE **Lote # 4 Corregimiento Borrero Ayerbe** BARRIO **Correg. Borrero Ayerbe** NOM. CONJ. O ED.

CIUDAD **Dagua** COD. DANE **76233** DPTO. **VALLE** SECTOR UBIC. INMUEBLE **Rural** METODOLOGIA VALUATORIA **Comparación de Mercado**

JUSTIFICACION METODOLOGIA EMPLEADA **Se usó el método de Mecado o Comparativo dado que se tiene suficiente información de valores de predios similares a este.**

**INFORMACION DEL BARRIO**

|   |  |   |   |  |
|---|--|---|---|--|
| <p><u>SERVICIOS PUBLICOS</u></p> <p>Sector Predio</p> <p>ACUEDUCTO <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/></p> <p>ALCANTARILLADO <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/></p> <p>ENERGIA ELECTRICA <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/></p> <p>GAS NATURAL <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/></p> <p>TELEFONIA <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/></p> | <p><u>USO PREDOMINANTE DEL BARRIO</u></p> <p>VIVIENDA <input type="checkbox"/> COMERCIO <input type="checkbox"/></p> <p>INDUSTRIA <input type="checkbox"/></p> <p>MIXTO <input type="checkbox"/> <b></b></p> <p>OTRO <input checked="" type="checkbox"/> <b>Vivienda camp.</b></p> | <p><u>VIAS DE ACCESO</u></p> <p>ESTADO <b>BUENO</b></p> <p>PAVIMENTADA <b>SI</b></p> <p>ANDENES <b></b></p> <p>SARDINELES <b></b></p> | <p><u>AMOBLIAMIENTO URBANO</u></p> <p>PARQUES <input type="checkbox"/> ARBORIZACION <input type="checkbox"/></p> <p>PARADERO <input type="checkbox"/> ALAMEDAS <input type="checkbox"/></p> <p>ALUMBRADO <input type="checkbox"/> BICLORUTAS <input type="checkbox"/></p> <p>Z. VERDES <input type="checkbox"/></p> | <p>ESTRATO <input type="checkbox"/> LEGAL BARRIO <input type="checkbox"/> <b>Aprobado</b> TOPOGRAF. <input type="checkbox"/> Inclinado <input type="checkbox"/> TRANSP. <input type="checkbox"/> <b>Bueno</b></p> <p><u>PERSPECTIVAS DE VALORIZACION</u></p> <p><b>Baja. Sector de reserva forestal.</b></p> |
|---|--|---|---|--|

**INFORMACION DEL INMUEBLE**

TIPO **Lote** Descripción otros  TIPO VIVIENDA **NO VIS** M. INMOB. GJ 1  M. INMOB. GJ 4  M. INMOB. DP 2

USO  M. INMOB. PPAL 1 **370 - 378835** M. INMOB. GJ 2  M. INMOB. GJ 5  CHIP (Solo Bogotá)

CLASE **Unifamiliar** M. INMOB. PPAL 2  M. INMOB. GJ 3  M. INMOB. DP 1

NUM. ESCRITURA **8055** NUM. NOTARIA **2** FECHA **13/12/1991** CIUDAD **Cali**

**INFORMACION DE LA CONSTRUCCION**

NUMERO DE PISOS  ESTADO CONSTRUCCION  NUEVA  TERMINADA  USADA  SIN TERMINAR  EN OBRA AVANCE   TERMINADO  REMODELADO

ESTADO CONSERVACION  Optimo  Bueno  Regular  Malo  Demolición

NUMERO SOTANOS  ESTRUCTUR  FACHADA  CUBIERTA

VETUSTEZ (AÑOS)

**DEPENDENCIAS INMUEBLE**

|                                  |                                       |                                       |   |   |                                      |   |  |                                      |                                  |
|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|--------------------------------------|---|--|--------------------------------------|----------------------------------|
| SALA <input type="checkbox"/>    | BAÑO SOCIAL <input type="checkbox"/>  | BAÑO PRIVADO <input type="checkbox"/> | BAÑO SERVICIO <input type="checkbox"/>  | JARDIN <input type="checkbox"/>           | ILUMINACION <input type="checkbox"/> | TOTAL CUBIERTO <input type="checkbox"/> | PRIVADO <input type="checkbox"/>       | DOBLE <input type="checkbox"/>       | LOCAL <input type="checkbox"/>   |
| COMEDOR <input type="checkbox"/> | ESTAR HAB. <input type="checkbox"/>   | COCINA <input type="checkbox"/>       | PATIO INTERIOR <input type="checkbox"/> | BALCON <input type="checkbox"/>           | VENTILACION <input type="checkbox"/> | DESCUBIERTO <input type="checkbox"/>    | BAHIA COMUNAL <input type="checkbox"/> | SERVIDUMBRE <input type="checkbox"/> | BODEGA <input type="checkbox"/>  |
| ESTUDIO <input type="checkbox"/> | HABITACIONES <input type="checkbox"/> | CUARTO SERV. <input type="checkbox"/> | TERRAZA <input type="checkbox"/>        | Z. VERDE PRIVADA <input type="checkbox"/> |                                      | USO EXCLUSIVO <input type="checkbox"/>  | SENCILLO <input type="checkbox"/>      | DEPOSITO <input type="checkbox"/>    | OFICINA <input type="checkbox"/> |

**ACABADOS INMUEBLE**

|                |               |                |                   |                   |               |                |                 |               |                |                   |                   |               |
|----------------|---------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------|
| PISOS <b></b>  | MUROS <b></b> | TECHOS <b></b> | C. MADER. <b></b> | C. METAL. <b></b> | BAÑOS <b></b> | COCINA <b></b> | PISOS <b></b>   | MUROS <b></b> | TECHOS <b></b> | C. MADER. <b></b> | C. METAL. <b></b> | BAÑOS <b></b> |
| ESTADO <b></b> |               |                |                   |                   |               |                | CALIDAD <b></b> |               |                |                   |                   |               |

|  |  |
|--|--|
| <p><b>PROPIEDAD HORIZONTAL</b></p> <p>SOM. A PROP. HORIZONTAL <b>NO</b> NUMERO EDIFICIOS <b></b></p> <p>CONJ. O AGRUP. CERRADA <b>NO</b> UNID. POR PISO <b></b></p> <p>UBICACION INMUEBLE <b></b> TOTAL UNIDADES <b></b></p> | <p><b>DOTACION COMUNAL</b></p> <p>PORTERIA <input type="checkbox"/> PISCINA <input type="checkbox"/> GJ. VISITAN. <input type="checkbox"/> BOMBA EYECTORA <input type="checkbox"/> Z. VERDES <input type="checkbox"/> SALON COMUNAL <input type="checkbox"/> PLANTA ELECTRICA <input type="checkbox"/> OTROS <input type="checkbox"/></p> <p>CITOFONO <input type="checkbox"/> TANQUE AGUA <input type="checkbox"/> JUEGOS NIÑOS <input type="checkbox"/> ACON. CENTRAL <input type="checkbox"/> GIMNASIO <input type="checkbox"/> SHUT BASURAS <input type="checkbox"/> ASCENSOR <input type="checkbox"/></p> <p>BICICLETERO <input type="checkbox"/> CLUB HOUSE <input type="checkbox"/> CANCHA MULT. <input type="checkbox"/> CANCHA SQUASH <input type="checkbox"/> GOLFITO <input type="checkbox"/> EQ. PRESION CONST. <input type="checkbox"/> NUMERO ASCENSORES <b></b></p> |
|--|--|



**ISHWARA S.A.S.**  
**NIT 901.120.213-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NIIF PARA PYMES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

|   | <b>31 de Diciembre</b> |                      |
|---|------------------------|----------------------|
|   | <b>2022</b>            | <b>2021</b>          |
| <b>ACTIVO</b>                                       |                        |                      |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b>                           |                        |                      |
| Efectivo y equivalentes de efectivo                 | (1.037.256)            | 4.350.000            |
| Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por  | 7.012.725              | 52.111.900           |
| Otras Cuentas por cobrar                            | 18.476.362             | 77.636.110           |
| Activos por impuestos corrientes                    | 49.909.885             | 39.857.512           |
| Inventario  | 74.562.821             | 42.261.507           |
| Inversiones   | 316.460.000            | 315.000.000,00       |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>                     | <b>465.384.537</b>     | <b>531.217.029</b>   |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                        |                        |                      |
| Bienes inmuebles                                    | 1.222.850.000          | 1.383.650.000        |
| Depreciacion Bienes Inmuebles                       | (191.289.918)          | (177.021.022)        |
| Maquinaria y Equipo de oficina                      | 326.033.358            | 319.733.358          |
| Depreciacion Maquinaria y Equipo                    | (142.315.051)          | (104.190.568)        |
| Equipo de Computo                                   | 11.510.008             | 11.510.008           |
| Depreciacion Equipó de Computo                      | (10.371.458)           | (2.376.033)          |
| Flota y Equipo de Transporte                        | 100.000.000            | 100.000.000          |
| Derechos  | (100.000.000)          | (16.292.700)         |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                    | <b>1.216.416.939</b>   | <b>1.515.013.043</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                | <b>1.681.801.475</b>   | <b>2.046.230.071</b> |
| <b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                         |                        |                      |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>                           |                        |                      |
| Obligaciones financieras corto plazo                | 2.034.963              | 2.034.963            |
| Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por p | 54.997.619             | 109.901.414          |
| Pasivo por impuestos corrientes                     | 83.554.400             | 55.602.280           |
| Beneficios a empleados                              | 31.455.087             | 23.129.130           |

**ISHWARA S.A.S.**  
 NIT 901.120.213-5  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NIIF PARA PYMES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021**  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

|  | 31 de Diciembre      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
|  | 2022                 | 2021                 |
| Anticipos y avances recibidos              |                      | 19.059.019           |
| Otros pasivos                              |                      |                      |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>            | <b>172.042.069</b>   | <b>209.726.807</b>   |
| <b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>               |                      |                      |
| Obligaciones financieras a largo plazo     | 971.544.346          | 1.057.729.021        |
| Obligaciones con socios                    |                      | -                    |
| <b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>         | <b>971.544.346</b>   | <b>1.057.729.021</b> |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                        | <b>1.143.586.415</b> | <b>1.267.455.828</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                          |                      |                      |
| Capital social                             | 200.000.000          | 200.000.000          |
| Reservas                                   | 24.022.100           | 24.022.100           |
| Superavir por valorizaciones               | 180.850.000          | 341.650.000          |
| Resultado del ejercicio                    | (119.911.183)        | 17.677.154           |
| Resultado acumulados ejercicios anteriores | 253.254.144          | 195.424.990          |
| Adopción por primera vez NIIF              |                      |                      |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                    | <b>538.215.060</b>   | <b>778.774.244</b>   |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>           | <b>1.681.801.475</b> | <b>2.046.230.071</b> |

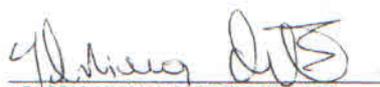
**Ana Maria Garcia Z**  
 ANA MARIA GARCIA ZAPATA  
 Representante Legal

  
**GLORIA LILIANA ALZATE ESPINOSA**  
 Contador TP 118564-T

**ISHWARA S.A.S.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y GANANCIAS ACUMULADAS**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

|   | 2022                          | 2021                        |
|---|-------------------------------|-----------------------------|
| <b>INGRESOS</b>                                 |                               |                             |
| Ingresos Operacionales                          | \$1.734.355.505               | \$1.244.543.102             |
| Costo de Venta                                  | <u>541.614.696</u>            | <u>453.276.698</u>          |
| <b>Total ingresos actividades ordinarias</b>    | <b><u>\$1.192.740.809</u></b> | <b><u>\$791.266.404</u></b> |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                     |                               |                             |
| Gastos de administración                        | 945.964.404                   | 441.579.582                 |
| Otros gastos operacionales                      | <u>7.787.000</u>              | <u>55.042.736</u>           |
| <b>Total gastos actividades ordinarias</b>      | <b><u>953.751.404</u></b>     | <b><u>496.622.318</u></b>   |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>                     | <b><u>238.989.405</u></b>     | <b><u>294.644.086</u></b>   |
| <b>OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES</b> |                               |                             |
| <i>Ingresos no Operacionales</i>                |                               |                             |
| Ingresos financieros                            | 1.767.387                     | -                           |
| Arrendamientos                                  | 2.730.000                     | -                           |
| Otros ingresos                                  | <u>8.314.537</u>              | <u>4.175.185</u>            |
|   | <b>12.811.924</b>             | <b>4.175.185</b>            |
| <i>Gastos no Operacionales</i>                  |                               |                             |
| Gasto intereses financieros                     | 89.267.373                    | 131.079.968                 |
| Otros gastos financieros                        | 26.119.844                    | 30.211.286                  |
| Gastos extraordinarios                          | 2.165.052                     | 1.422.811                   |
| Gastos Diversos                                 | <u>206.011.244</u>            | <u>78.276.053</u>           |
|   | <b>323.563.512</b>            | <b>240.990.117</b>          |
| <b>RESULTADOS ANTES DE IMPTO RENT</b>           | <b><u>(71.762.183)</u></b>    | <b><u>57.829.154</u></b>    |
| <b>IMPUESTO DE RENTA</b>                        |                               |                             |
| Corriente                                       | <u>48.149.000</u>             | <u>40.152.000</u>           |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO NETO</b>             | <b><u>(119.911.183)</u></b>   | <b><u>17.677.154</u></b>    |

Ana Maria Garcia Z  
ANA MARIA GARCIA ZAPATA  
Representante Legal

  
GLORIA LILIANA ALZATE ESPINOSA  
Contador TP 118564-T

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

---

***ISHWARA S.A.S***

***Notas Financieros por los Años Terminados el 31 de  
Diciembre de 2022 2021***

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

---

**5. Efectivo y equivalente de efectivo**

La composición del saldo de efectivo y equivalente al efectivo es la siguiente:

| <b>NOTA 5. EQUIVALENTE A EFECTIVO</b> | <b>Diciembre 31 2022</b> |           | <b>Diciembre 31 2021</b> |           |
|---------------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------------|-----------|
| <b>CAJAS</b>                          |                          |           |                          |           |
| <i>Caja Menor</i>                     | 2.603.000                | 0,8%      | 4.350.000                | 1,4%      |
| <b>Cuentas Corrientes</b>             |                          |           |                          |           |
|                                       |                          | 0,0%      | -                        | 0,0%      |
| <b>Cuenta de Ahorro</b>               |                          |           |                          |           |
| <i>Cta Ahorros Bancoomeva</i>         | (3.640.256)              |           | -                        | 0,0%      |
| <b>Inversiones</b>                    |                          |           |                          |           |
| <i>MARIA RUBIELA BECERRA ESPINOSA</i> | 1.460.000                |           | -                        |           |
| <i>UNITED SPIRIT OF AMERICA INC</i>   | 315.000.000              |           | 315.000.000              |           |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b>               | <b>315.422.744</b>       | <b>1%</b> | <b>319.350.000</b>       | <b>1%</b> |

El efectivo y equivalentes de efectivo se componen de los saldos en dinero en caja, bancos, son usados por la compañía en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

El efectivo y equivalentes al efectivo no tiene restricciones o gravámenes que limiten su disposición.

**6. Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar**

La composición del saldo de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es la siguiente:

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

| <b>NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES</b> | <b>Diciembre 31 2022</b> |             | <b>Diciembre 31 2021</b> |             |
|---|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| <b>Cuentas por cobrar clientes</b>            |                          |             |                          |             |
| VICTOR MANUEL ARCILA                          | 1.034.400                | 15%         |                          |             |
| PAULINA URRUTIA                               | 1.020.125                | 15%         |                          |             |
| WILLIAM VELEZ CORTES                          | 725.500                  | 10%         |                          |             |
| FABIO HERNAN GIL RIVERA                       | 605.000                  | 9%          |                          |             |
| MARIA CONSTANZA NARVAEZ                       | 580.000                  | 8%          |                          |             |
| FRANCIA PEREZ                                 | 558.000                  | 8%          |                          |             |
| JHON ESTEBAN CANO GARCIA                      | 481.000                  | 7%          |                          |             |
| DIANA SALOME PRADO LOPEZ                      | 369.500                  | 5%          | 330.000                  | 1%          |
| FERNANDO ARIAS DIAZ                           | 361.000                  | 5%          |                          |             |
| ANA MILENA TREJOS MIRA                        | 322.000                  | 5%          |                          |             |
| CERBACOL S.A. ESP                             | 305.000                  | 4%          |                          |             |
| OMAR RAMIREZ CIFUENTES                        | 240.000                  | 3%          |                          |             |
| ROSA MARIA MUELAS MORALES                     | 216.200                  | 3%          | 316.200                  | 1%          |
| SANDRA PATRICIA CALDERON                      | 195.000                  | 3%          |                          |             |
| COOPERATIVA MEDICA DEL VALLE Y DE PA          |                          |             | 23.800.000               | 46%         |
| GLORIA EUGENIA GUZMAN SOTO                    |                          |             | 2.078.000                | 4%          |
| ANDRES CORAL CARVAJAL                         |                          |             | 1.608.500                | 3%          |
| MAURICIO ALIRIO ROJAS SOLARTE                 |                          |             | 1.455.000                | 3%          |
| MARIA DEL MAR DUARTE MORA                     |                          |             | 1.291.200                | 2%          |
| WILLIAM ANTONIO ZUÑIGA LARGO                  |                          |             | 1.133.200                | 2%          |
| SONIA GARCIA                                  |                          |             | 1.056.000                | 2%          |
| FERNANDO GONZALEZ SALAZAR                     |                          |             | 981.000                  | 2%          |
| AIDA LUCIA CERTUCHE CANDELO                   |                          |             | 870.000                  | 2%          |
| AURA MARIA CHICUE CARVAJAL                    |                          |             | 857.250                  | 2%          |
| MATTEO MUÑOZ MURILLO                          |                          |             | 717.750                  | 1%          |
| LUZ EDITH VALENCIA VALENCIA                   |                          |             | 683.000                  | 1%          |
| CLAUDIA MILENA MUÑOZ                          |                          |             | 664.500                  | 1%          |
| CENELIA RIVERA DE HOYOS                       |                          |             | 646.000                  | 1%          |
| NORMAN EMILIO ORTIZ ORTIZ                     |                          |             | 605.000                  | 1%          |
| SANDRA LATTIFE MADRID                         |                          |             | 592.000                  | 1%          |
| FELIX ARSENIO FUENTES CACERES                 |                          |             | 575.900                  | 1%          |
| JUAN CARLOS CERON PEREIRA                     |                          |             | 510.000                  | 1%          |
| MARIA DEL CARMEN ESCOBAR                      |                          |             | 490.400                  | 1%          |
| ALEXANDRA ARISTIZABAL URREA                   |                          |             | 483.000                  | 1%          |
| OLGA CECILIA MARQUEZ LLOREDA                  |                          |             | 483.000                  | 1%          |
| JULIANA HOYOS RIVAS                           |                          |             | 470.000                  | 1%          |
| CUANTIAS MENORES                              |                          |             | 9.415.000                | 18%         |
|   | <b>7.012.725</b>         | <b>100%</b> | <b>52.111.900</b>        | <b>100%</b> |

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

| <b>NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES</b> | <b>Diciembre 31 2022</b> |      | <b>Diciembre 31 2021</b> |      |
|---|--------------------------|------|--------------------------|------|
| <b>Deudores socios</b>                        | -                        | 0%   | <b>22.079.598</b>        |      |
| <b>Anticipos y avances a proveedores</b>      |                          |      | -                        |      |
| ALLERS S.A                                    | 5.234.584                | 28%  |                          |      |
| MIGUEL EDUARDO CALERO ARBOLEDA                | 4.460.750                | 24%  |                          |      |
| SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA               | 2.476.526                | 13%  | 2.476.526                | 4%   |
| GABRIEL CORREA RAMIREZ                        | 2.367.915                | 13%  |                          |      |
| EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E I C            | 1.765.829                | 10%  |                          |      |
| LARRY RODRIGUEZ BERNAL                        | 1.000.000                | 5%   | 1.000.000                | 2%   |
| DORIS MARIA LOPEZ DE GOMEZ                    | 870.758                  | 5%   | 870.758                  | 2%   |
| NOLBEIRO CEBALLOS OLIVEROS                    | 300.000                  | 2%   |                          |      |
| JULIO ENRIQUE CALONJE DALY                    |                          |      | 40.021.854               | 72%  |
| MARIA RUBIELA BECERRA ESPINOSA                |                          |      | 1.390.000                | 3%   |
| SANTIAGO NASNER CONTRERAS                     |                          |      | 1.258.454                | 2%   |
| AUGUSTO GARCIA VARGAS                         |                          |      | 1.212.331                | 2%   |
| JESSICA ARIAS GOMEZ                           |                          |      | 1.078.573                | 2%   |
| DELFA MARIA ROBLEDO MADRID                    |                          |      | 1.078.573                | 2%   |
| NICOLE BARRERA SANCHEZ                        |                          |      | 1.000.000                | 2%   |
| CUANTIAS MENORES                              |                          | 0%   | 4.169.443                | 8%   |
|   | <b>18.476.362</b>        | 100% | <b>55.556.512</b>        | 100% |
| <b>Deudores empleados</b>                     |                          |      | -                        |      |

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar incluyen los montos que están vencidos al final del periodo sobre el que se informa, pero para los cuales la compañía no ha reconocido ningún deterioro para cuentas incobrables debido a que no se ha presentado ningún cambio significativo en la calidad crediticia y los importes aún se consideran como recuperables

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

| <b>NOTA 6. ANTICIPOS DE IMPUESTOS</b>         | <b>Diciembre 31 2022</b> |             | <b>Diciembre 31 2021</b> |           |
|---|--------------------------|-------------|--------------------------|-----------|
| <i>Anticipo de impuesto de renta y compl</i>  | 6.815.000                | 14%         | 12.020.000               |           |
| <i>Anticipo Retención en la fuente</i>        | 18.962.437               | 38%         | 11.837.512               |           |
| <i>Impuesto de industria y comercio reter</i> | 1.027.648                | 2%          | -                        |           |
| <i>Autorretención Renta 0.8%</i>              | 13.932.000               | 28%         | 9.930.000                |           |
| <i>Saldo a Favor en Iva</i>                   | 5.636.800                | 11%         | 6.070.000                |           |
| <i>Descuento Tributario</i>                   | 3.536.000                | 7%          | -                        |           |
|   | <b>49.909.885</b>        | <b>100%</b> | <b>39.857.512</b>        | <b>0%</b> |
| <b>Anticipos de Impuestos</b>                 | <b>49.909.885</b>        |             | <b>39.857.512</b>        |           |

**7. Inventarios**

La composición del saldo de los inventarios es el siguiente:

| <b>NOTA 7. INVENTARIOS</b>            | <b>Diciembre 31 2022</b> |  | <b>Diciembre 31 2021</b> |  |
|---------------------------------------|--------------------------|--|--------------------------|--|
| <i>INVENTARIO MCIAS NO FABRICADAS</i> | 74.562.821               |  | 42.261.507               |  |
|                                       | -                        |  | -                        |  |
|                                       | <b>74.562.821</b>        |  | <b>42.261.507</b>        |  |

**8. Activos Propiedad Planta y Equipo**

La composición del saldo de la propiedad planta y equipo es el siguiente:

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

| <b>NOTA 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b> | <b>Terrenos</b>    | <b>Edificaciones</b> | <b>Maquinaria y Equipo</b> | <b>Equipo de Oficina</b> | <b>Equipo de Computo</b> | <b>Flota y Equipo Transporte</b> |                      |
|--|--------------------|----------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------|
| <b>Costo</b>                             |                    |                      |                            |                          |                          |                                  | <b>TOTAL</b>         |
| <b>Saldo inicial a enero 01 2021</b>     | 972.800.000        | 410.850.000          | 243.719.500                | 56.751.427               | 11.510.008               | 100.000.000                      | 1.795.630.935        |
| Movimiento del periodo                   | -                  |                      | 18.802.631                 | 459.800                  |                          |                                  | 19.262.431           |
| <b>Saldo Final de diciembre 31 2021</b>  | <b>972.800.000</b> | <b>410.850.000</b>   | <b>262.522.131</b>         | <b>57.211.227</b>        | <b>11.510.008</b>        | <b>100.000.000</b>               | <b>1.814.893.366</b> |
| <b>Saldo inicial a enero 01 2022</b>     | 972.800.000        | 410.850.000          | 262.522.131                | 57.211.227               | 11.510.008               | 100.000.000                      | 1.814.893.366        |
| Movimiento del periodo                   | (160.800.000)      |                      | 6.300.000                  |                          |                          |                                  | (154.500.000)        |
| <b>Saldo Final de diciembre 31 2022</b>  | <b>812.000.000</b> | <b>410.850.000</b>   | <b>268.822.131</b>         | <b>57.211.227</b>        | <b>11.510.008</b>        | <b>100.000.000</b>               | <b>1.660.393.366</b> |
| <b>Depreciacion acumulada</b>            |                    |                      |                            |                          |                          |                                  |                      |
| Saldo inicial a enero 01 2021            |                    | 9.130.000            | 45.727.480                 | 6.367.804                | 2.376.033                | 13.916.667                       | 77.517.984           |
| Cargos del año                           | -                  | 167.891.022          | 52.095.284                 |                          |                          | 2.376.033                        | 222.362.339          |
| <b>Saldo Final de diciembre 31 2021</b>  | <b>-</b>           | <b>177.021.022</b>   | <b>97.822.764</b>          | <b>6.367.804</b>         | <b>2.376.033</b>         | <b>16.292.700</b>                | <b>299.880.323</b>   |
| <b>Depreciacion acumulada</b>            |                    |                      |                            |                          |                          |                                  |                      |
| Saldo inicial a enero 01 2022            | -                  | 177.021.022          | 97.822.764                 | 6.367.804                | 2.376.033                | 16.292.700                       | 299.880.323          |
| Cargos del año                           |                    | 14.268.896           | 38.124.483                 |                          | 7.995.425                | 83.707.300                       | 144.096.104          |
| <b>Saldo Final de diciembre 31 2022</b>  | <b>-</b>           | <b>191.289.918</b>   | <b>135.947.247</b>         | <b>6.367.804</b>         | <b>10.371.458</b>        | <b>100.000.000</b>               | <b>443.976.427</b>   |
| <b>VALOR NETO A DICIEMBRE 31 2022</b>    | <b>812.000.000</b> | <b>219.560.082</b>   | <b>132.874.884</b>         | <b>50.843.423</b>        | <b>1.138.550</b>         | <b>-</b>                         | <b>1.216.416.939</b> |

**9. Obligaciones financieras a corto plazo:**

| <b>NOTA 09. OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b> | <b>Diciembre 31 2022</b> |             | <b>Diciembre 31 2021</b> |             |
|--|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| <i>Banco Coomeva S.A</i>                               | <i>2.034.963</i>         | <i>100%</i> | <i>2.034.963</i>         | <i>100%</i> |
|  | <b>2.034.963</b>         | <b>100%</b> | <b>2.034.963</b>         | <b>100%</b> |

**10. Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

El saldo de las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar, se encuentra conformado de la siguiente manera:

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

| <b>NOTA 10. CUENTAS COMERCIALES<br/>POR PAGAR</b> | <b>Diciembre 31 2022</b> |             | <b>Diciembre 31 2021</b> |             |
|---|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| GABRIEL CORREA RAMIREZ                            | 22.573.249,00            | 41%         | 24.941.164,00            | 23%         |
| ACABADOS Y REMODELACIONES LARRY R<br>ALLERS S.A   | 8.662.400,00             | 16%         | 8.734.584                | 8%          |
| MANOS LIBRE DISTRIBUCION EFECTIVA                 | 6.734.584                | 12%         |                          |             |
| MIGUEL EDUARDO CALERO ARBOLEDA                    | 4.553.284                | 8%          |                          |             |
| DKN S.A.S   | 2.800.875                | 5%          | 22.094.669               | 20%         |
| MONICA ORTIZ VALVERDE                             | 2.757.345                | 5%          | 1.630.000                | 1%          |
| NBS NATURAL BIOSER SAS                            |                          |             | 1.581.400                | 1%          |
| EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E I C                | 1.398.800                | 3%          | 785.032                  | 1%          |
| OLGA LILIANA PALTA FERNANDEZ                      | 1.142.390                | 2%          |                          |             |
| TATWA SAS   | 1.100.000                | 2%          |                          |             |
| RAFAEL FRANCO MUÑOZ                               | 768.874                  | 1%          | 1.423.380                | 1%          |
| WILLIAM GUILLEN H                                 | 714.000                  | 1%          | 3.572.892                | 3%          |
| CARLOS FERNANDO PARDO MURIEL                      | 600.000                  | 1%          | 884.765                  | 1%          |
| OXIMED CLINAPAL LTDA                              | 380.800                  | 1%          |                          |             |
| BIOSANT SAS                                       | 325.869                  | 1%          | 120.500                  | 0%          |
| LEIDY DANIELA MUÑOZ LUNA                          | 275.150                  | 1%          | 3.000.000                | 3%          |
| MANUEL RICARDO VILLADA CONTRERAS                  |                          |             | 3.000.000                | 3%          |
| Cristian Danilo Rendon Montoya                    |                          |             | 3.000.000                | 3%          |
| LUIS FABIO NASNER SANTACRUZ                       |                          |             | 3.000.000                | 3%          |
| WILSON PEÑA SIERRA                                |                          |             | 3.000.000                | 3%          |
| DORA ZAPATA DE GARCIA                             |                          |             | 3.000.000                | 3%          |
| Gloria Galindez                                   |                          |             | 3.000.000                | 3%          |
| MARIA RUBIELA BECERRA ESPINOSA                    |                          |             | 3.000.000                | 3%          |
| Diana Patricia Bejarano Jimenez                   |                          |             | 3.000.000                | 3%          |
| Jhon Daladiel Parra Diaz                          |                          |             | 3.000.000                | 3%          |
| HEIDY HERNANDEZ LOPEZ                             |                          |             | 2.828.219                | 3%          |
| JUAN FELIPE CADAVID JARAMILLO                     |                          |             | 2.243.070                | 2%          |
| CUANTIAS MENORES                                  | 210.000                  |             | 9.061.740                | 8%          |
|   | <b>54.997.619</b>        | <b>100%</b> | <b>109.901.414</b>       | <b>100%</b> |

El valor contable de las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar es muy cercano a su valor razonable debido a su naturaleza de corto plazo.

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

**11. Impuestos por pagar**

El pasivo por impuestos corrientes corresponde a los impuestos generados en el periodo y reconocidos en el estado de resultados se detallan a continuación:

| <b>NOTA 11. PASIVO IMPUESTOS</b>        | <b>Diciembre 31 2022</b> |             | <b>Diciembre 31 2021</b> |             |
|---|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| <b>Pasivos por impuestos corrientes</b> |                          |             |                          |             |
| <i>Retenciones por pagar</i>            | 25.140.400               | 30%         | 11.770.187,08            | 21%         |
| <i>Impuesto de IVA por pagar</i>        | 0                        | 0%          | 3.680.093,00             | 7%          |
| <i>Impuesto de Renta</i>                | 51.685.000               | 62%         | 40.152.000,00            | 72%         |
| <i>Impuesto de Ind y Cio</i>            | 6.729.000                | 8%          | 0,00                     | 0%          |
|   | <b>83.554.400</b>        | <b>100%</b> | <b>55.602.280</b>        | <b>100%</b> |

El Impuesto de Renta Corriente calculado a la tarifa del 35% sobre la renta líquida gravable del año 2022. Las declaraciones de impuestos de 2021 y 2020 pueden ser revisadas dentro de los dos años siguientes a la fecha de vencimiento del plazo para declarar.

**12. Obligaciones laborales:**

| <b>NOTA 12. BENEFICIO A EMPLEADOS</b>  | <b>Diciembre 31 2022</b> |             | <b>Diciembre 31 2021</b> |             |
|--|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| <b>Beneficios a empleados</b>          |                          |             |                          |             |
| <i>Aportes a seguridad social</i>      | 11.133.200               | 35%         | 6.552.870                | 28%         |
| <i>Salarios por pagar</i>              | 5.099.001                | 16%         | 2.565.794                | 11%         |
| <i>Cesantias por pagar</i>             | 9.450.243                | 30%         | 9.970.045                | 43%         |
| <i>Prima de servicios</i>              | 0                        | 0%          | -761.956                 | -3%         |
| <i>Intereses de cesantia pos pagar</i> | 2.655.290                | 8%          | 1.196.408                | 5%          |
| <i>Vacaciones por pagar</i>            | 3.117.353                | 10%         | 3.605.969                | 16%         |
|  | <b>31.455.087</b>        | <b>100%</b> | <b>23.129.130</b>        | <b>100%</b> |

**Planes de aportaciones definidas:**

Mediante los planes de aportaciones definidas la compañía cumple su obligación legal, realizando contribuciones de carácter predeterminado a una entidad pública o privada, en

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

estos planes la compañía no tiene obligación legal ni implícita de realizar contribuciones adicionales en caso en que el fondo no tenga suficientes activos para atender a los beneficios que se relacionan con los servicios que los empleados han prestado en el periodo corriente y en los anteriores.

La compañía no posee planes de beneficios definidos, ni beneficios a largo plazo.

**13. Anticipos y avances recibidos:**

| <b>NOTA 13. ANTICIPOS Y AVANCES</b> | <b>Diciembre 31 2022</b> | <b>Diciembre 31 2021</b> |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| LAUREANO LEON GARCIA RIVAS          |                          | 4.380.000 23%            |
| MELISSA PEREZ                       |                          | 3.339.000 18%            |
| MONICA RIOS                         |                          | 3.093.600 16%            |
| ALFONSO MUÑOZ CORDOBA               |                          | 968.000 5%               |
| GUILLERMO LEON ARELLANO NIÑO        |                          | 952.000 5%               |
| RICARDO VIVAS DUARTE                |                          | 850.000 4%               |
| NELLY ANGELICA LOPEZ ESTUPIÑAN      |                          | 800.000 4%               |
| MARIA ISABEL LOAIZA CHAVERRA        |                          | 731.800 4%               |
| MARIA MARGARITA CABRERA SANCHEZ     |                          | 635.000 3%               |
| JAIR BOTERO CANDELO                 |                          | 557.000 3%               |
| JOSE IGNACIO VILLAMIL PECHENE       |                          | 554.500 3%               |
| MARIA DEL CARMEN ESCOBAR            |                          | 490.000 3%               |
| JAZZELYN LOURDES PIPER              |                          | 440.000 2%               |
| MARIA MERCEDES PIAZUELO             |                          | 380.000 2%               |
| ABELARDO MANCHOLA                   |                          | 370.000 2%               |
| RODRIGO ALBERTO RIVERA LOZANO       |                          | 355.000 2%               |
| CUANTIAS MENORES                    |                          | 163.119 1%               |
|                                     | -                        | <b>19.059.019</b> 100%   |

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

**14. Obligaciones financieras a largo plazo:**

| <b>NOTA 14. OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b> | <b>Diciembre 31 2022</b> |             | <b>Diciembre 31 2021</b> |             |
|--|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| <i>Bancoomeva Pagare 1</i>                             | 128.979.954,00           | 13%         | 151.000.991              | 14%         |
| <i>Bancoomeva pagare 2</i>                             | 18.150.448,17            | 2%          | 46.728.030               | 4%          |
| <i>Bancoomeva Credito Hipotecario</i>                  | 824.413.944,00           | 85%         | 860.000.000              | 81%         |
|  |                          |             | -                        | 0%          |
|  | <b>971.544.346</b>       | <b>100%</b> | <b>1.057.729.021</b>     | <b>100%</b> |

**15. Capital Social**

Al 31 de diciembre el capital suscrito y pagado estaba conformado así:

| <b>NOTA 15. PATRIMONIO</b>                     | <b>Diciembre 31 2022</b> | <b>Diciembre 31 2021</b> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <i>Capital Social</i>                          | 200.000.000              | 200.000.000              |
| <i>Reservas</i>                                | 24.022.100               | 24.022.100               |
| <i>Superavit por Valorizaciones</i>            | 180.850.000              | 341.650.000              |
| <i>Resultados del Ejercicio</i>                | (119.911.183)            | 17.677.154               |
| <i>Resultados Acumulados de ejercicios ant</i> | 253.254.144              | 195.424.990              |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>538.215.060</b>       | <b>778.774.244</b>       |

No existe ninguna restricción para el reparto de dividendos o para el reembolso de capital para estas acciones.

La reserva legal: el Código de Comercio Colombiano establece la obligatoriedad en la apropiación del 10% de sus utilidades netas anuales como reserva legal hasta que el saldo de la misma sea equivalente al 50% del capital suscrito. ISHWARA S.A.S. por ser una Sociedad Anónima Simplificada, podrá realizar las reservas.

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

**16. Ingresos de actividades ordinarias y otros ingresos**

Los ingresos de actividades ordinarias comprenden:

| <b>NOTA 16. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Y OTROS INGRESOS</b> | <b>Diciembre 31 2022</b> |             | <b>Diciembre 31 2021</b> |             |
|---|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| <b>Ingresos Servicios Operacionales</b>                             |                          |             |                          |             |
| Venta de Servicios  | 1.705.525.405            | 98%         | 1.238.761.052            | 100%        |
| Venta de Productos  | 28.830.100               | 2%          | 5.782.050                | 0%          |
|   | <b>1.734.355.505</b>     | <b>100%</b> | <b>1.244.543.102</b>     | <b>100%</b> |
| <b>Costo de Venta</b>   |                          |             |                          |             |
| Costo del servicio  | 111.226.369              |             | <b>317.133.284</b>       |             |
| Costo de productos  | 430.388.327              |             | 136.143.414              |             |
|   | <b>541.614.696</b>       |             | <b>453.276.698</b>       |             |
| <b>MARGEN BRUTO SOBRE INGRESOS</b>                                  | <b>1.192.740.809</b>     |             | <b>791.266.404</b>       |             |
| <b>Ingresos no Operacionales</b>                                    |                          |             |                          |             |
| Financieros   | 1.767.387                | 14%         | 0                        | 0%          |
| Arrendamiento   | 2.730.000                | 21%         | 0                        | 0%          |
| Aprovechamientos  | 8.313.900                | 65%         | 4.160.676                | 100%        |
| Ajuste al \$  | 637                      | 0%          | 14.509                   |             |
|   | <b>12.811.924</b>        | <b>100%</b> | <b>4.175.185</b>         | <b>100%</b> |

**17. Gastos de administración**

Los gastos de administración comprenden:

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

| <b>NOTA 17. GASTOS DE ADMON</b>               | <b>Diciembre 31 2022</b> |            | <b>Diciembre 31 2021</b> |              |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|--------------|
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>               |                          |            |                          |              |
| <i>De personal</i>                            | 505.845.484              | 53%        | 182.411.451              | 41,3%        |
| <i>Honorarios</i>                             | 49.291.428               | 5%         | 13.164.551               | 3,0%         |
| <i>Impuestos</i>                              | 68.891                   | 0%         | 5.523.964                | 1,3%         |
| <i>Arrendamiento</i>                          | 46.231.054               | 5%         | 7.060.000                | 1,6%         |
| <i>Afiliaciones - Membresias</i>              | 3.157.500                | 0%         | 981.000                  | 0,2%         |
| <i>Seguros</i>                                | 10.384.416               | 1%         | 9.427.303                | 2,1%         |
|   | <b>614.978.773</b>       |            | <b>218.568.269</b>       |              |
| <b>Servicios</b>                              |                          |            |                          |              |
| <i>Aseo y Vigilancia</i>                      | 23.199.523               | 2%         | 42.807.714               |              |
| <i>Servicios Temporales</i>                   | -                        | 0%         | -                        |              |
| <i>Asistencia Tecnica</i>                     | 15.461.591               | 2%         | 1.936.880                |              |
| <i>Servicios publicos</i>                     | 18.567.880               | 2%         | 11.683.863               |              |
| <i>Celular, telefonía, internet</i>           | 3.410.175                | 0%         | 8.223.414                |              |
| <i>Otros Servicios</i>                        | 12.262.857               | 1%         | 9.630.797                |              |
| <b>TOTAL SERVICIOS</b>                        | <b>72.902.026</b>        |            | <b>74.282.667</b>        | <b>16,8%</b> |
| <b>Legales y Notariales</b>                   | <b>3.204.803</b>         | <b>0%</b>  | <b>1.950.350</b>         | <b>0,4%</b>  |
| <b>Mantenimiento, Adecuacion y reparacion</b> |                          |            |                          |              |
| <i>Edificaciones</i>                          | 3.111.926                | 0%         | 14.717.992               |              |
| <i>Maquinaria y equipo</i>                    | 330.000                  | 0%         | 748.000                  |              |
| <i>Equipo de oficina</i>                      | 1.208.954                | 0%         | 2.603.450                |              |
| <i>Equipo de computo</i>                      | 5.917.500                |            | 1.325.000                |              |
| <i>Equipo medico-científico</i>               | 3.324.031                |            | 714.000                  |              |
| <i>Flota y equipo de transporte</i>           | 3.354.434                |            | 2.977.842                |              |
| <i>Adecuacion e Instalacion</i>               | 21.598.460               | 2%         | 7.659.159                |              |
| <b>TOTAL MANT/ADECUAC/INSTAL</b>              | <b>38.845.305</b>        |            | <b>30.745.443</b>        | <b>7,0%</b>  |
| <i>Gastos de Viaje</i>                        | 434.140                  | 0%         |                          | 0,0%         |
| <i>Depreciaciones</i>                         | 144.096.104              | 15%        | 86.362.339               | 19,6%        |
| <i>Elementos de Aseo y Cafeteria</i>          | 33.116.875               | 4%         | 7.934.021                | 1,8%         |
| <i>Utiles de Papeleria</i>                    | 10.830.999               | 1%         | 4.470.378                |              |
| <i>Taxis y Buses</i>                          | 21.841.708               | 2%         | 10.605.914               |              |
| <i>Diversos</i>                               | 5.713.672                | 1%         | 6.660.201                | 1,5%         |
|   | <b>216.033.498</b>       |            | <b>116.032.853</b>       |              |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>945.964.404</b>       | <b>99%</b> | <b>441.579.582</b>       | <b>97%</b>   |

**COMPAÑÍA ISHWARA S.A.S.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, 2021**  
**(En pesos colombianos)**

**18. Gastos de Ventas, Financieros e Impuesto de renta**

Se componen de la siguiente manera:

| <b>NOTA 18. GASTOS DE VENTAS,<br/>FINANCIEROS Y OTROS</b> | <b>Diciembre 31 2022</b> |             | <b>Diciembre 31 2021</b> |             |
|---|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| <b>GASTOS DE VENTAS</b>                                   |                          |             |                          |             |
| <i>Industria y Comercio</i>                               | 7.072.000                | 91%         | 0                        |             |
| <i>Seguros</i>  |                          |             | 2.476.526                |             |
| <i>Servicios</i>  |                          |             | 2.336.190                |             |
| <i>Otros</i>  |                          |             | 80.000                   |             |
| <i>Mantenimiento y Reparaciones</i>                       | 715.000                  | 9%          | 1.785.860                |             |
| <i>Otros gastos de ventas</i>                             |                          | 0%          | 48.364.160               | 88%         |
|   | <b>7.787.000</b>         | <b>100%</b> | <b>55.042.736</b>        | <b>88%</b>  |
| <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>                            |                          |             |                          |             |
| <i>Intereses</i>  | 89.267.373               | 27,6%       | 131.079.968              | 54%         |
| <i>Bancarios</i>  | 26.119.844               | 8,1%        | 30.211.286               | 13%         |
| <i>Gastos extraordinarios</i>                             | 2.165.052                | 0,7%        | 1.422.811                | 1%          |
| <i>Otros</i>  | 206.011.244              |             | 78.276.053               | 32%         |
|   | <b>323.563.512</b>       | <b>36%</b>  | <b>240.990.117</b>       | <b>100%</b> |
| <b>OTROS GASTOS</b>                                       |                          |             |                          |             |
| <i>Impuesto de Renta</i>                                  | <b>48.149.000</b>        |             | <b>40.152.000</b>        |             |