

Estados Financieros

DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES

Estados Financieros a 31 de diciembre de 2023 comparativos con 31 de Diciembre de 2022

Contenido

Certificación de los Estados Financieros

Estado de Situación Financiera

Estado del Resultado Integral

Políticas Contables y Notas Explicativas

DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES

Estados Financieros
Diciembre de 2023

Certificación de Estados Financieros:

Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros de DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES, finalizados al 31 de diciembre de 2023 comparativos con diciembre de 2022, los cuales se han tomado fielmente de libros de Contabilidad, por lo tanto:

- 1. Los activos y pasivos de DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES, existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo mencionado.*
- 2. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES en la fecha de corte.*
- 3. Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.*
- 4. Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.*

Asimismo, los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal el 12 de enero de 2024.



LUCAS CORREA MONTOYA
Representante Legal

“Con base en las afirmaciones anteriores efectuadas por el Representante Legal de la compañía, manifiesto que, de acuerdo al alcance de mis servicios de Outsourcing, la información que me ha sido entregada en el proceso contable ha sido adecuadamente clasificada y registrada en los estados financieros de “DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES” al 31 de diciembre de 2023.”



JUAN GUILLERMO MANJARRES CABANA
Contador Público
T.P. 134950-T

DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Periodo comprendido del 1 de Enero al 31 de Dic de 2023 comparativos con Diciembre 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos)

		<u>DIC 2023</u>	<u>DICIEMBRE 2022</u>
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	49,791	32,666
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	7	13,497	2,804
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>63,288</u>	<u>35,470</u>
TOTAL ACTIVO		<u>63,288</u>	<u>35,470</u>
PASIVO			
PASIVO			
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	8	2,965	424
Pasivos por Impuestos Corrientes	9	4,250	4,423
Otros pasivos y Provisiones	10	1,217	3,546
TOTAL PASIVO		<u>8,432</u>	<u>8,393</u>
PATRIMONIO			
Capital Emitido y Pagado	11	25,000	25,000
Donaciones	11	26,192	0
Resultado del periodo	11	1,587	2,260
Resultados Acumulados	11	2,077	-183
TOTAL PATRIMONIO		<u>54,856</u>	<u>27,077</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>63,288</u>	<u>35,470</u>


LUCAS CORREA MONTOYA
 Representante Legal
 C.C. 8.127.512


JUAN MANJARRES CABANA
 Contador Publico
 TP 134950-T

DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Periodo comprendido del 1 de Enero al 31 de Dic de 2023 comparativos con Diciembre 2022
(Expresado en miles de pesos)

		<u>DIC 2023</u>	<u>DICIEMBRE 2022</u>
INGRESOS			
Ingresos de Actividades Ordinarias	12	64,101	75,472
Devolución de Ingresos por Actividades	12	-	-
TOTAL INGRESOS		<u>64,101</u>	<u>75,472</u>
COSTOS			
Costo de Ventas		63.876	61.685
TOTAL COSTOS DE VENTAS		<u>63,876</u>	<u>61,685</u>
UTILIDAD BRUTA		<u><u>225</u></u>	<u><u>13,787</u></u>
Otros Ingresos	13	16,026	35
Gastos de Distribución	14	1,253	1,894
Gastos de Administración	15	11,216	7,854
Gastos Financieros	16	1,414	597
GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS		<u><u>2,368</u></u>	<u><u>3,477</u></u>
IMPUESTO DE RENTA		781	1,217
RESULTADO DEL PERIODO		<u><u>1,587</u></u>	<u><u>2,260</u></u>


LUCAS CORREA MONTOYA
 Representante Legal
 C.C. 8.127.512


JUAN MANJARRÉS CABANA
 Contador Público
 TP.134950-T

DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES.**NIT.901.502.925-0****Notas de carácter general de los Estados Financieros****1. Información general:**

DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES, es una empresa establecida de acuerdo a las leyes colombianas, con capital nacional, la sociedad tiene como objeto principal la realización de cualquier actividad comercial o civil lícita tanto en Colombia como en el extranjero. En el desarrollo de su objeto social, la Sociedad podrá realizar, ya sea por cuenta propia o de terceros, las siguientes actividades, las cuales se presentan de manera enunciativa, no taxativa: 1. Prestar servicios de asesoría y consultoría profesional, legal, de gestión y administración. 2. Prestar servicios educativos, capacitación, formación y divulgación. 3. Celebrar y ejecutar todo tipo de acuerdos, contratos y operaciones, de cualquier naturaleza, relacionadas con el objeto social de la Sociedad, así como cualquier actividad similar, conexas o complementaria o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la Sociedad; 4. Participar como asociado, socio, accionista o titular de derechos, o asumir cualquier forma asociativa o de colaboración empresarial, con personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras, para el desarrollo de proyectos vinculados o relacionados con el objeto social. 5. Constituir filiales, subsidiarias, o representaciones, en el país o en el extranjero con el propósito de desarrollar sus actividades sociales. 6. Abrir, operar y cancelar cuentas bancarias. 7. Girar, endosar, comprar, aceptar, protestar, pagar, descontar, cancelar y negociar toda clase de títulos valores. 8. Obtener y otorgar préstamos. 9. Otorgar poderes. 10. Transigir, desistir y someter a decisiones arbitrales, las cuestiones en que tenga interés propio frente a terceros. 11. Garantizar obligaciones propias, de terceros o de sus accionistas, previa autorización de la Asamblea General de Accionistas. 12. Solicitar, registrar, adquirir o poseer en cualquier otra forma, usar y explotar, marcas, diseños, dibujos, insignias, nombres comerciales, patentes, invenciones y procedimientos, así como cualquier otro bien incorporal. 13. En general, realizar cualquier tipo de actos civiles y comerciales lícitos. Parágrafo primero. En general, la Sociedad podrá llevar a cabo todos los actos, operaciones y contratos de cualquier naturaleza requeridos para el normal funcionamiento y desempeño de su objeto social.

La compañía DESCCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES, fue constituida por documento privado del 16 de Julio de 2021, inscrita el 19 de Julio de 2021 bajo el número 02725236 del libro IX.

La sociedad tiene vigencia indefinida.

2. Resumen de las principales políticas contables:

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros se detallan a continuación:

2.1 Bases de presentación:

Los Estados Financieros de DESCCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES, han sido preparados de acuerdo a las normas de Información Financiera para las pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES). Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para las PYME, requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Las principales secciones de las NIIF para las PYME que tienen efectos relevantes en la preparación y presentación de Estados Financieros de DESCCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES son:

Sección 3: Presentación de Estados Financieros
Sección 5: Estado de Resultado Integral
Sección 6: Estado de Cambios en el Patrimonio
Sección 7: Estado de Flujos de Efectivo
Sección 8: Notas a los Estados Financieros
Sección 10: Políticas Contables, Estimaciones y Errores
Sección 17: Propiedad Planta y Equipo
Sección 21: Provisiones y contingencias
Sección 22: Pasivos y Patrimonio
Sección 23: Ingresos de Actividades Ordinarias
Sección 27: Deterioro del Valor de los Activos
Sección 29: Impuesto a las Ganancias
Sección 35: Transición a las NIIF para PYMES

2.1.1 Transición a Normas de Información Financieras para las pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) y Primer Estado Comparativo

Mediante la ley 1314 de Julio 13 de 2009, se modificaron los principios y normas de contabilidad e información financiera aceptadas en Colombia. En desarrollo de esta ley, el Gobierno nacional emitió el Decreto 2706 de 2012, que adopta las NIIF para PYMES y establece un nuevo Marco Técnico Normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 3, del cual la compañía hace parte.

Los primeros Estados Financieros preparados de acuerdo con bases contables antes mencionadas corresponden al cierre contable en Julio 31 de 2021. Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las políticas contables descritas más adelante y siguiendo las NIIF para PYMES adoptadas en Colombia.

DESCCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES, por ser una sociedad constituida en 2021 no realizó Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA) y se presentan comparativos en ejercicios posteriores.

2.2 Base de contabilidad de causación:

La compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

2.3 Importancia Relativa y Materialidad

La compañía presentará por separado las partidas de naturaleza o función distinta, a menos que no tengan importancia relativa.

Si una partida concreta careciese de importancia relativa por si sola, se agregará con otras partidas, ya sea en los estados Financieros o en las Notas. Una partida que no tenga la suficiente importancia relativa como para justificar su presentación separada en esos estados financieros puede justificar su presentación separada en las notas.

2.4 Moneda Funcional y de presentación:

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (Pesos colombianos). Los estados financieros se presentan en Pesos Colombianos, que es la moneda funcional de la compañía y la moneda de presentación.

2.5 Transacciones y saldos en moneda extranjera:

Las transacciones en moneda extranjera se traducen a la moneda funcional, usando los tipos de cambio vigentes a las fechas de las transacciones o de la valuación cuando las partidas se redimen.

Las ganancias y pérdidas por diferencias en cambio que resultan del pago de dichas transacciones y de la traducción a los tipos de cambio, al cierre del año de activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el Estado de Resultado Integral.

Las ganancias en cambio relacionadas con préstamos, efectivo y equivalentes de efectivo se presentan en el resultado integral en el rubro "Ingresos Financieros": las pérdidas en cambio se presentan en el estado de resultado integral en el rubro "Gastos Financieros".

2.6 Políticas contables y Revelaciones:**2.6.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en la cuenta de ahorros, la cual se mantienen a valor razonable que es su valor nominal. Esta cuenta no presenta ninguna restricción y la cual no presenta sobregiro.

2.6.2 Deudores comerciales y otros deudores

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera. Estos últimos se clasifican como activos no corrientes.

La compañía evalúa al final de cada periodo de balance, si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o grupo de activos financieros está deteriorado. Un activo financiero o grupo de activos financieros está deteriorado y las pérdidas por deterioro se efectúan solo si existe evidencia objetiva de deterioro como resultado de uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo y que el evento de pérdida tiene un impacto en los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o grupo de activos financieros que pueden estimarse de forma fiable.

Los clientes con un plazo de 360 días o menos se medirán al precio de transacción, que suele ser el valor facturado.

La demás cuentas y cuentas por cobrar a corto plazo diferente de proveedores, se reconocen inicialmente a su valor nominal. Las partidas a largo plazo, se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, legalmente establecido por la Superintendencia Financiera.

2.6.3 Inventarios

Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada período se evaluará la obsolescencia y/o o deterioro, caso en el cual se reconocerá tal situación en los resultados del ejercicio.

2.6.4 Clasificación de Activos corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, se clasificarán los activos en corrientes y no corrientes, para lo cual se tendrá en cuenta las siguientes definiciones contenidas en la Sección 3 Presentación de Estados Financieros:

Activos Corrientes: Se clasificará un activo como activo corriente, siempre y cuando:

- Se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de la operación.*
- Se mantiene el activo principalmente con fines de negociación.*
- Se espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del periodo sobre el que se informa.*
- El activo es efectivo o equivalente de efectivo a menos que este se encuentre restringido y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un ejercicio mínimo de doce meses después del ejercicio sobre el que se informa.*

Los activos que no cumplan las condiciones mencionadas en los literales anteriores se clasificaran como activos no corrientes en el estado de situación financiera.

2.6.5 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la operación. Las cuentas y documentos por pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal de operación, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Los proveedores y otros acreedores de productos y/o servicios con un plazo de 180 días o menos se medirán al precio de transacción, que suelen ser el valor facturado.

Las demás cuentas y documentos por pagar a corto plazo diferente de proveedores, se reconocen inicialmente a su valor nominal. Las partidas a largo plazo, se valoran por su costo amortizado usando el método del tipo de interés efectivo, legalmente establecido por la Superintendencia financiera.

2.6.6 Beneficios a Empleados

Las obligaciones laborales de la compañía incluyen beneficios establecidos en la Ley laboral colombiana.

2.6.7 Provisiones, Activos y pasivos contingente

DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES reconocerá una provisión en su estado de situación financiera cuando se cumplan las siguientes condiciones:

- Existe una obligación presente clasificado como resultado de un suceso pasado.*
- Es probable que DESCCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES, tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación.*
- Se puede hacer una estimación fiable del valor de la obligación.*

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se esperan sea necesarios para liquidar la obligación usando la mejor estimación.

DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES, revelará en sus notas a su estado de situación financiera un pasivo contingente cuando exista una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados y cuya existencia ha de ser confirmada solo porque ocurran o no ocurran o más hechos futuros sucesos inciertos que no están enteramente bajo el control de la entidad; o una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es probable que para satisfacerla se vaya a requerir una salida de recursos que incorporen beneficios económicos; o el valor de la obligación no pueda ser medido con la suficiente fiabilidad.

Se revelará un activo contingente cuando se considere un activo de naturaleza posible, surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la compañía.

2.6.8 Clasificación de pasivos corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, se clasificarán los pasivos en pasivos corrientes y pasivos no corrientes, para lo cual se tendrá en cuenta las siguientes definiciones contenidas en la Sección 3 de Presentación de estados Financieros:

Pasivos corrientes: Se clasificará un pasivo como pasivo corriente, siempre y cuando:

- *Se espere liquidar el pasivo en el ciclo normal de la operación.*
- *Se mantiene el pasivo principalmente con fines de negociación.*
- *El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa.*
- *No tiene un derecho condicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa.*

Los pasivos que no cumplan las condiciones mencionadas en los literales anteriores, se clasificarán como pasivos no corrientes en el estado de situación financiera.

2.6.9 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se reconocen cuando el servicio es prestado satisfactoriamente y no existe incertidumbre por el cobro ni para la fijación de su monto, es decir, una vez se realicen las operaciones que dan lugar a la causación de los ingresos, aun así, no se haya emitido la factura correspondiente.

2.6.10 Reconocimiento de Gastos:

Los gastos se reconocerán en el estado de resultados integrales por función cuando se produzca una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con una reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de manera fiable. Esto implica que el registro de un gasto se efectuara de manera simultánea al registro del incremento del pasivo o la reducción del activo. Se reconocerá un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genere beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo.

2.6.11 Estado de Flujos de Efectivo

En la presentación de estado de flujos de efectivo de DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS,

- *Flujos de Efectivo: Entradas y salidas de dinero en efectivo y/o equivalente de efectivo, entendiéndose por estos, las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.*
- *Flujos Operacionales: Flujos de efectivo originados por las operaciones normales, así como otras actividades que no pueden ser clasificadas como de inversión o financiamiento.*
- *Flujos de Inversión: Flujos de efectivo originados en la adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos de largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo de DESCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES.*

- *Flujos de Financiamiento: Flujos de efectivo originados en aquellas actividades que producen cambio en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de los flujos operacionales.*

2.7 Conciliación del resultado integral de la compañía a 31 de Diciembre de 2018

No se presentan diferencias de importancia, entre el estado de resultado integral, que se reportaba bajo el modelo contable anterior y las NIIF para PYMES.

3. Supuestos clave de incertidumbre en la estimación

Al preparar los estados financieros, la gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Estos juicios y estimaciones son evaluados periódicamente basado en la experiencia y otros factores.

4. Administración del riesgo

La gerencia de la compañía es la responsable de monitorear periódicamente los factores de riesgo más relevantes de DESCCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES, en base de una metodología de evaluación continua. La compañía administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo.

5. Declaración de cumplimiento con las NIIF para las PYME

Los Estados Financieros de DESCCLAB | LABORATORIO DE DERECHOS ECONÓMICOS, SOCIALES Y CULTURALES, han sido preparados de acuerdo a las normas de Información Financieras para las pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES). Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para las PYME, requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Mediante la ley 1314 de Julio 13 de 2009, se modificaron los principios y normas de contabilidad e información financiera aceptadas en Colombia. En desarrollo de esta ley, el Gobierno nacional emitió el Decreto 2706 de 2012, que adopta las NIIF para PYMES y establece un nuevo Marco Técnico Normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 3, del cual la compañía hace parte.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

	<u>DIC 2023</u>	<u>DICIEMBRE 2022</u>
NOTA 6. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
El saldo de esta cuenta se conforma así:		
Cuentas Davivienda e Inversiones	49,791	32,666
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	<u>49,791</u>	<u>32,666</u>
NOTA 7. - DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
El saldo de esta cuenta se conforma así:		
Cuenta X Cobrar		
Cientes Nacionales	7,975	0
Total Cuentas por Cobrar	<u>7,975</u>	<u>0</u>
Cuentas por cobrar a Accionistas		
Cuentas por cobrar a Accionistas	0	0
Total cuentas por cobrar a Accionistas	<u>0</u>	<u>0</u>
Anticipos de Impuestos y Saldos a Favor		
Autorretenciones y Saldos a Favor	6,302	2,804
Total anticipo de Impuestos y Saldos a Favor	<u>6,302</u>	<u>2,804</u>
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>14,277</u>	<u>2,804</u>
NOTA 8. - ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
El saldo de esta cuenta se conforma así:		
Costos y Gastos por pagar		
Honorarios por contabilidad y abogado	2,842	381
Total Costos y Gastos por pagar	<u>2,842</u>	<u>381</u>
Retención en la Fuente		
Retenciones Por Pagar	17	36
Retención de ICA	106	7
Total Retención en la Fuente IVA e ICA	<u>125</u>	<u>43</u>
TOTAL ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>2,965</u>	<u>424</u>
NOTA 9. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Impuestos Gravámenes y Tasas		
Iva	4,250	2,821
Renta y Complementarios	1,217	1,217
Industria y Comercio Provisión Ica Anual	0	385
	<u>4,467</u>	<u>4,423</u>

Este rubro corresponde a los pasivos al cierre del mes y se cancelan dentro de los próximos doce meses.

NOTA 10. OTROS PASIVOS

El saldo de esta cuenta se conforma así:

Donaciones tomado por reserva

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

<u>0</u>	<u>3,546</u>
<u>0</u>	<u>3,546</u>

NOTA 11.- PATRIMONIO

El patrimonio de la sucursal se detalla así:

Capital Emitido y Pagado

75%

25%

Reservas

Resultado del Periodo

Resultados Acumulados

25,000	25,000
26.192	
2,368	2,260
<u>2,076</u>	<u>-183</u>
<u>55.636</u>	<u>27.077</u>