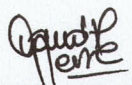




**CLUB MIRAMAR BARRANCABERMEJA**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Comparativo al 31 de diciembre de 2023 y 2022**  
**Expresados en millones de pesos colombianos**

| Detalle                                       | Nota | DIC 2023      | Análisis vertical | DIC 2022      | Análisis vertical | Análisis horizontal Variación absoluta | Variación relativa |
|-----------------------------------------------|------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|----------------------------------------|--------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                 |      |               |                   |               |                   |                                        |                    |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b>                     |      |               |                   |               |                   |                                        |                    |
| Efectivo y equivalente al efectivo.           | 4    | 88.           | 4.1%              | 215.          | 10.0%             | -126.                                  | -59%               |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras ctas.  | 5    | 301.          | 13.8%             | 324.          | 15.1%             | -24.                                   | -7%                |
| Activos por impuestos corrientes. Corriente.  | 6    | 96.           | 4.4%              | 96.           | 4.5%              | .                                      | 0%                 |
| Inventarios Corrientes.                       | 7    | 128.          | 5.9%              | 196.          | 9.1%              | -68.                                   | -35%               |
| Otros activos no financieros corrientes.      | 8    | 36.           | 1.7%              | 21.           | 1.0%              | 15.                                    | 70%                |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>               |      | <b>649.</b>   |                   | <b>852.</b>   |                   | <b>-203.</b>                           | <b>-24%</b>        |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                  |      |               |                   |               |                   |                                        |                    |
| Propiedad Planta y Equipo.                    | 9    | 1,296.        | 59.6%             | 1,037.        | 48.3%             | 259.                                   | 25%                |
| Cuentas no corriente comerciales por cobrar   | 10   | 26.           | 1.2%              | 26.           | 1.2%              | .                                      | 0%                 |
| Intangibles (Software contable)               | 11   | 204.          | 9.4%              | 232.          | 10.8%             | -28.                                   | 100%               |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>            |      | <b>1,526.</b> |                   | <b>1,295.</b> |                   | <b>231.</b>                            | <b>18%</b>         |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                           |      | <b>2,175.</b> |                   | <b>2,147.</b> |                   | <b>28.</b>                             | <b>1%</b>          |
| <b>PASIVO</b>                                 |      |               |                   |               |                   |                                        |                    |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>                     |      |               |                   |               |                   |                                        |                    |
| Obligaciones Financieras                      |      | 49.           | 2.3%              | 5.            | 0.2%              | 44.                                    | 100%               |
| Cuentas corrientes comerciales por pagar      | 12   | 574.          | 26.4%             | 435.          | 20.2%             | 139.                                   | 32%                |
| Otras cuentas corrientes comerciales por pag  | 13   | 518.          | 23.8%             | 468.          | 21.8%             | 50.                                    | 11%                |
| Pasivos por impuestos corrientes, corrientes. | 14   | 263.          | 12.1%             | 104.          | 4.9%              | 158.                                   | 152%               |
| Beneficios a los empleados                    | 15   | 553.          | 25.4%             | 495.          | 23.0%             | 58.                                    | 12%                |
| Otros pasivos no financieros corrientes       | 16   | 26.           | 1.2%              | 6.            | 0.3%              | 20.                                    | 344%               |
| Otros pasivos                                 | 17   | 69.           | 3.2%              | 25.           | 1.2%              | 44.                                    | 178%               |
| Provisión impuesto                            | 18   | 40.           | 1.8%              | 40.           | 1.9%              | .                                      | -1%                |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>               |      | <b>2,092.</b> |                   | <b>1,578.</b> |                   | <b>513.</b>                            | <b>33%</b>         |
| <b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>                  |      |               |                   |               |                   |                                        |                    |
| Obligaciones a largo plazo                    | 19   | 28.           | 1.3%              | 47.           | 2.2%              | -19.                                   | -40%               |
| <b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>            |      | <b>28.</b>    |                   | <b>47.</b>    |                   | <b>-19.</b>                            | <b>-40%</b>        |
| <b>TOTAL DE PASIVOS</b>                       |      | <b>2,120.</b> |                   | <b>1,625.</b> |                   | <b>495.</b>                            | <b>30%</b>         |
| <b>PATRIMONIO</b>                             |      |               |                   |               |                   |                                        |                    |
| Excedentes del ejercicio                      | 20   | -467.         | -21.5%            | 185.          | 8.6%              | -652.                                  | -353%              |
| Excedentes acumulados                         |      | 522.          |                   | .             | 0.0%              | 522.                                   | 100%               |
| Reserva aprobada para compra activos 2021     |      | .             | 0.0%              | 251.          | 11.7%             | -251.                                  | 100%               |
| Revalorización patrimonio compra PPE 2020     |      | .             | 0.0%              | 86.           | 4.0%              | -86.                                   | 100%               |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                       |      | <b>55.</b>    |                   | <b>522.</b>   |                   | <b>-467.</b>                           | <b>-89%</b>        |
| <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>              |      | <b>2,175.</b> |                   | <b>2,147.</b> |                   | <b>28.</b>                             | <b>1%</b>          |

  
ADRIANA LUCIA MENDOZA TARAZONA  
Representante Legal

  
CANDELARIA MILENA ACOSTA CÁRDENAS  
TP 81387-T  
Contador Público

  
RUTH ESTER COLLAZOS RINCON  
TP 115540-T  
Revisor Fiscal

Estado de actividad y Excedentes Acumulados (Estado de Resultados Integrales)  
Comparativo por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022

CLUB MIRAMAR

Expresados en millones de pesos colombianos

| Detalle                                              | Nota | Acumulado<br>Diciembre 2023 | Análisis<br>Vertical | Acumulado<br>Diciembre 2022 | Análisis<br>Vertical | Análisis<br>Variación<br>absoluta | Horizontal<br>Variación<br>relativa |
|------------------------------------------------------|------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| <b>INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>             |      |                             |                      |                             |                      |                                   |                                     |
| Subvención                                           |      | 5,280.                      | 44.54%               | 4,698.                      | 47.61%               | 582.                              | 12.38%                              |
| Cuotas de sostenimiento                              |      | 1,458.                      | 12.30%               | 1,209.                      | 12.25%               | 249.                              | 20.62%                              |
| Entretenimiento y esparcimiento.                     |      | 437.                        | 3.69%                | 327.                        | 3.31%                | 110.                              | 33.82%                              |
| Alojamiento                                          |      | 424.                        | 3.58%                | 519.                        | 5.26%                | -95.                              | -18.33%                             |
| Bar y Restaurante, Alojamiento y organización evento |      | 4,254.                      | 35.89%               | 3,115.                      | 31.57%               | 1,139.                            | 36.58%                              |
| <b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>                     | 21   | <b>11,853.</b>              |                      | <b>9,868.</b>               |                      | <b>1,985.</b>                     | <b>20.12%</b>                       |
| <b>COSTO DE VENTAS</b>                               |      |                             |                      |                             |                      |                                   |                                     |
| Costo Bar y Restaurante                              |      | 2,608.                      | 22.00%               | 1,757.                      | 17.81%               | 851.                              | 48.43%                              |
| <b>TOTAL COSTOS BAR Y RESTAURANTE</b>                | 22   | <b>2,608.</b>               |                      | <b>1,757.</b>               |                      | <b>851.</b>                       |                                     |
| <b>(=) EXCEDENTES BRUTAS</b>                         |      | <b>9,245.</b>               |                      | <b>8,110.</b>               |                      | <b>1,134.</b>                     | <b>13.99%</b>                       |
| <b>(+) OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>           |      | <b>41.</b>                  |                      | <b>69.</b>                  |                      | <b>-28.</b>                       | <b>-40.81%</b>                      |
| <b>(-) GASTOS OPERACIONALES ADMON</b>                |      |                             |                      |                             |                      |                                   |                                     |
| Salarios y beneficios a empleados                    |      | 6,437.                      | 54.31%               | 4,825.                      | 48.90%               | 1,612.                            | 33.41%                              |
| Honorarios                                           |      | 166.                        | 1.40%                | 98.                         | 0.99%                | 68.                               | 69.49%                              |
| Impuestos                                            |      | 73.                         | 0.61%                | 85.                         | 0.86%                | -12.                              | -14.20%                             |
| Arrendamientos                                       |      | 53.                         | 0.45%                | 55.                         | 0.56%                | -2.                               | -3.94%                              |
| Contribuciones y afiliaciones                        |      | 5.                          | 0.05%                | 5.                          | 0.05%                | .                                 | 8.88%                               |
| Seguros                                              |      | 11.                         | 0.09%                | 11.                         | 0.11%                | .                                 | -3.97%                              |
| Servicios                                            |      | 1,538.                      | 12.98%               | 1,296.                      | 13.14%               | 242.                              | 18.65%                              |
| Gastos Legales                                       |      | 2.                          | 0.01%                | 1.                          | 0.01%                | 1.                                | 62.32%                              |
| Mantenimiento y reparaciones                         |      | 422.                        | 3.56%                | 437.                        | 4.43%                | -15.                              | -3.47%                              |
| Adecuación e instalación                             |      | 180.                        | 1.51%                | 258.                        | 2.61%                | -78.                              | -30.38%                             |
| Gastos de viaje                                      |      | 11.                         | 0.09%                | 5.                          | 0.05%                | 6.                                | 124.01%                             |
| Depreciación                                         |      | 117.                        | 0.99%                | 102.                        | 1.03%                | 16.                               | 15.52%                              |
| Amortización                                         |      | 28.                         | 0.24%                | 3.                          | 0.03%                | 25.                               | 100.00%                             |
| Diversos                                             |      | 634.                        | 5.35%                | 719.                        | 7.29%                | -86.                              | -11.91%                             |
| Otros no operacionales extraordinarios               |      | 13.                         | 0.11%                | 47.                         | 0.48%                | -35.                              | -72.86%                             |
| <b>(=) GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRAC</b>          | 23   | <b>9,689.</b>               |                      | <b>7,947.</b>               |                      | <b>1,741.</b>                     | <b>21.91%</b>                       |
| <b>(=) EXCEDENTE OPERATIVO</b>                       |      | <b>-403.</b>                |                      | <b>232.</b>                 |                      | <b>-635.</b>                      | <b>-273.53%</b>                     |
| <b>(-) GASTOS FINANCIEROS</b>                        |      | <b>48.</b>                  |                      | <b>27.</b>                  |                      | <b>21.</b>                        | <b>77.36%</b>                       |
| <b>EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS</b>                 |      | <b>-451.</b>                |                      | <b>205.</b>                 |                      | <b>-656.</b>                      | <b>-319.54%</b>                     |
| Gastos por impuestos corrientes                      |      | 16.                         |                      | 21.                         |                      | -5.                               | -22.34%                             |
| <b>Excedente procedente de Op. Continuas</b>         |      | <b>-467.</b>                |                      | <b>185.</b>                 |                      | <b>-652.</b>                      | <b>-352.70%</b>                     |
| <b>RESULTADOS ACUMULADAS</b>                         |      |                             |                      |                             |                      |                                   |                                     |
|                                                      |      | 522.                        |                      | 338.                        |                      | 185.                              | 54.73%                              |
| <b>EXCEDENTE NETO A CERRE DE PERIODO</b>             |      | <b>55.</b>                  |                      | <b>522.</b>                 |                      | <b>-467.</b>                      | <b>-89.39%</b>                      |

ADRIANA LUGO MENDOZA  
Representante Legal

CANDELABIA MILENA ACOSTA CARDENAS  
TP 81387-T  
Contador Publico

RUTH ESTER COLLAZOS RINCON  
TP 115540-T  
Revisor Fiscal



## CLUB MIRAMAR BARRANCABERMEJA

## Estado de Flujo de Efectivo

Comparativo por los años terminados al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Valores expresados en millones de pesos colombianos - COP)

(Nota. 25)

|                                                                                   | 2023         | 2022         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>                            |              |              |
| Utilidad Neta                                                                     | -467.        | 185.         |
| <b>Depuración por ingresos y gastos que no implicaron movimiento de efectivo:</b> |              |              |
| + Gasto por Depreciaciones                                                        | 117.         | 102.         |
| + Retiro de PPYE                                                                  | .            | 2.           |
|                                                                                   | <b>-349.</b> | <b>288.</b>  |
| <b>Variaciones en el capital de trabajo:</b>                                      |              |              |
| - Aumento de activos operacionales tales como...                                  | <b>15.</b>   | <b>173.</b>  |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar ctes                    | .            | 106.         |
| Activos por impuestos corrientes, corriente                                       | .            | .            |
| Inventario Neto                                                                   | .            | 67.          |
| Otros activos no financieros corrientes                                           | 15.          | .            |
| + Disminución de activos operacionales tales como...                              | <b>120.</b>  | <b>88.</b>   |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar ctes                    | 24.          | .            |
| Inversiones y aportes sociales                                                    | .            | 7.           |
| Activos por impuestos corrientes, corriente                                       | .            | 52.          |
| Inventario Neto                                                                   | 68.          | .            |
| Deudas de difícil cobro                                                           | .            | 19.          |
| Otros activos no financieros corrientes                                           | 28.          | 10.          |
| - Disminución de pasivos operacionales tales como...                              | .            | <b>6.</b>    |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar                           | .            | .            |
| Pasivos por impuestos corrientes, corriente                                       | .            | .            |
| Beneficios a empleados                                                            | .            | .            |
| Otros pasivos no financieros corrientes                                           | .            | 6.           |
| Pasivo por impuestos diferidos                                                    | .            | .            |
| + Aumento de pasivos operacionales tales como...                                  | <b>470.</b>  | <b>437.</b>  |
| Cuentas por pagar a proveedores                                                   | 139.         | 153.         |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar                           | 50.          | 55.          |
| Pasivos por impuestos corrientes, corriente                                       | 158.         | 73.          |
| Beneficios a empleados                                                            | 58.          | 137.         |
| Pasivo por impuestos diferidos                                                    | .            | 7.           |
| Otros pasivos.                                                                    | 44.          | 12.          |
| Otros pasivos no financieros corrientes                                           | 20.          | .            |
| <b>Flujo de Efectivo Neto generado por Actividades de Operación:</b>              | <b>574.</b>  | <b>345.</b>  |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                            |              |              |
| - Adquisiciones y pagos por destinación de excedentes                             | .            | 343.         |
| - Pago por compra de Intangibles                                                  | .            | 232.         |
| + Producto de la compra de PPYE                                                   | 376.         | 308.         |
| <b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión:</b>                        | <b>376.</b>  | <b>883.</b>  |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                         |              |              |
| + Aumento de Obligaciones financieras                                             | 44.          | 5.           |
| + Aumento de Otras Obligaciones financieras                                       | -19.         | -17.         |
| <b>Flujo de Efectivo Neto por Actividades de Financiación:</b>                    | <b>26.</b>   | <b>-12.</b>  |
| <b>Variación del Efectivo</b>                                                     | <b>-126.</b> | <b>-262.</b> |
| Efectivo inicial                                                                  | 215.         | 476.         |
| Efectivo actual                                                                   | 89.          | 215.         |

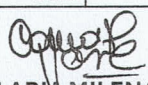
ADRIANA LUCIA MENDOZA TARAZONA  
Representante LegalCANDELARIA M. ACOSTA CÁRDENAS  
TP 81387-T  
Contador PúblicoRUTH ESTER COLLAZOS RINCON  
TP 115640-T  
Revisor Fiscal


**CLUB MIRAMAR BARRANCABERMEJA**  
 Estado de Cambio en los Activos Netos (Estado de cambios en el patrimonio)  
 Comparativo a 31 de diciembre de 2023 y 2022  
 Expresados en millones de pesos colombianos

(Nota. 24).

| Concepto                                | 31 de<br>diciembre de<br>2022 | Aumento    | 31 de<br>diciembre de<br>2023 |
|-----------------------------------------|-------------------------------|------------|-------------------------------|
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>          |                               |            |                               |
| Excedentes año 2023.                    |                               | -467.      | -467.                         |
| Excedente del ejercicio.                | 185.                          |            |                               |
| <b>RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES</b> |                               |            |                               |
| Excedentes acumulados                   | 338.                          | 522.       | 522.                          |
| <b>TOTALES</b>                          | <b>522.</b>                   | <b>55.</b> | <b>55.</b>                    |

  
**ADRIANA LUCIA MENDOZA TARAZONA**  
 Representante Legal

  
**CANDELARIA MILENA ACOSTA CARDENAS**  
 Contadora T.P. 81,387-T

  
**RUTH ESTER COLLAZOS RINCON**  
 Revisora Fiscal T.P. 115540-T