



JGV GRUPO DE INVERSION SAS NIT: 900.555.053
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A: DICIEMBRE 31 2023

CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION	
		31/12/2023	31/12/2022	Absoluta	Relativa
1	ACTIVO	3.884.861.249	3.382.179.221	502.682.028	-99,00
A	ACTIVO CORRIENTE	1.014.876.367	1.061.867.845	-46.991.479	-185,94
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	107.640.508	179.102.234	-71.461.726	-85,94
1105	CAJA	97.366.374	95.700.000	1.666.374	1,74
1110	BANCOS	10.274.133	83.402.234	-73.128.101	-87,68
13	CUENTAS POR COBRAR	356.453.620	882.765.611	-526.311.991	-100,00
1325	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	0	679.087.895	-679.087.895	-100,00
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	127.109.550	7.149.716	119.959.834	1.677,83
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	228.506.817	196.528.000	31.978.817	16,27
1380	DEUDORES VARIOS	837.253	0	837.253	0,00
17	DIFERIDOS	550.782.239	0	550.782.239	0,00
170595	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	550.782.239	0	550.782.239	0,00
B	ACTIVO NO CORRIENTE	2.869.984.883	2.320.311.376	549.673.507	86,94
15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.869.984.883	2.320.311.376	549.673.507	86,94
1508	CONSTRUCCIÓN EN CURSO	1.052.838.272	756.983.292	295.854.980	39,08
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	140.000.000	140.000.000	0	0,00
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.759.460.273	2.258.760.348	500.699.925	22,17
1524	EQUIPO DE OFICINA	119.854.094	119.854.094	0	0,00
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	5.657.456	5.657.456	0	0,00
1592	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1.207.825.212	-960.943.814	-246.881.398	25,69
	TOTAL ACTIVO	3.884.861.249	3.382.179.221	1.052.355.534	-99,00
2	PASIVO	1.567.353.290	1.202.534.487	353.741.796	-187,44
A	PASIVO CORRIENTE	657.037.955	1.202.534.487	-556.573.539	-187,44
22	PROVEEDORES	559.637.273	565.175.777	-5.538.504	-0,98
2205	PROVEEDORES NACIONALES	559.637.273	565.175.777	-5.538.504	-0,98
2210	PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0	0	0	0,00
23	CUENTAS POR PAGAR	0	8.904.969	-8.904.969	-100,00
2320	A CONTRATISTAS	0	8.904.969	-8.904.969	-100,00
	PASIVO POR IMPUESTOS POR PAGAR	97.400.682	628.453.741	-531.053.059	-84,50
2365	RETENCION EN LA FUENTE	21.300.000	23.577.932	-2.277.932	-9,66
2367	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	0	0	0	0,00
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1.760.000	1.513.386	246.614	16,30
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	74.234.044	592.411.890	-518.177.846	-87,47
2408	IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	106.638	10.950.533	-10.843.895	-99,03
B	PASIVO NO CORRIENTE	910.315.335	0	910.315.335	0,00
23	CUENTAS POR PAGAR	910.315.335	0	910.315.335	0,00
2355	DEUDAS CON SOCIOS Y ACCIONISTAS	910.315.335	0	910.315.335	0,00
	TOTAL PASIVO	1.567.353.290	1.202.534.487	353.741.796	-187,44
3	PATRIMONIO	2.317.507.958	2.179.644.735	-1.068.775.863	0,00
31	CAPITAL SOCIAL	700.000.000	700.000.000	0	0,00
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	700.000.000	700.000.000	0	0,00
33	RESERVAS	147.854.773	147.854.773	-1.206.639.087	-163
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	147.854.773	147.854.773	0	0
36	RESULTADO DEL EJERCICIO	137.863.224	741.182.768	-603.319.543	-81,40
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO	137.863.224	741.182.768	-603.319.543	-81,40
3610	PERDIDA DEL EJERCICIO	0	0	0	0,00
37	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.331.789.961	590.607.194	741.182.767	125
3705	UTILIDADES ACUMULADAS	1.331.789.961	590.607.194	741.182.767	125,50
3710	PERDIDAS ACUMULADAS	0	0	0	0,00
	TOTAL PATRIMONIO	2.317.507.958	2.179.644.735	-1.068.775.863	-119
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.884.861.249	3.382.179.221	-715.034.067	-187,44

JUAN CARLOS GUTIERREZ PAEZ
REPRESENTANTE LEGAL

JULIAN ANDRES ESCOBAR FAJARDO
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 288768 - T

CIRO OÑATE CAICEDO
REVISOR FISCAL
T.P. 277006 - T



JGV GRUPO DE INVERSION SAS NIT: 900.555.053
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL A: DICIEMBRE 31 2023

CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO ACTUAL		PERIODO ANTERIOR		VARIACION	
		31/12/2023	31/12/2022	Absoluta	Relativa		
4	INGRESO	4.974.082.971	6.183.051.378	-1.208.968.407	-19,55		
41	OPERACIONALES	4.974.082.971	6.183.051.378	-1.208.968.407	-19,55	NOTA 7	
4170	OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS, SOCIALES Y PERSONALES	4.974.082.971	6.183.051.378	-1.208.968.407	-19,55		
4175	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	0	0	0	0,00		
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	4.974.082.971	6.183.051.378	-1.208.968.407	0,00		
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	4.974.082.971	6.183.051.378	-1.208.968.407	-19,55		
5	GASTOS OPERACIONALES	4.462.079.525	4.530.145.204	295.560.299	2.914,70		
51	OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	3.709.537.334	3.688.985.386	278.649.060	2.760,99	NOTA 9	
5105	GASTOS DE PERSONAL	34.253.128	14.563.054	19.690.074	135,21		
5110	HONORARIOS	67.327.544	46.050.000	21.277.544	46,21		
5115	IMPUESTOS	392.072.883	310.803.602	81.269.281	26,15		
5120	ARRENDAMIENTOS	498.728.273	577.056.131	-78.327.858	-13,57		
5130	SEGUROS	190.388.419	7.091.003	183.297.416	2.584,93		
5135	SERVICIOS	1.128.547.273	887.679.694	240.867.579	27,13		
5140	GASTOS LEGALES	587.641.277	764.519.615	-176.878.338	-23,14		
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	165.179.688	211.548.804	-46.369.116	-21,92		
5150	ADECUACIÓN E INSTALACIONES	54.026.856	384.183.621	16.911.239	153,70		
5155	GASTOS DE VIAJE	6.858.215	2.762.100	4.096.115	148,30		
5160	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	249.981.398	237.166.274	12.815.124	5,40		
5195	DIVERSOS	334.532.380	245.561.488	88.970.892	36,23		
5199	PROVISIONES	0	0	0	0,00		
52	OPERACIONALES DE VENTAS	752.542.191	841.159.818	-88.617.627	-10,54	NOTA 10	
5235	SERVICIOS	752.542.191	841.159.818	-88.617.627	-10,54		
5295	DIVERSOS	0	0	0	0,00		
	UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	512.003.446	1.652.906.174	-1.140.902.728	-69,02		
42	NO OPERACIONALES	564.757	0	564.757	0,00	NOTA 8	
4295	DIVERSOS	564.757	0	564.757	0,00		
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	564.757	0	564.757	0,00		
5	GASTOS NO OPERACIONALES	374.704.979	911.723.406	-504.066.965	-116	NOTA 11	
53	NO OPERACIONALES	300.470.935	432.664.406	-99.242.009	-31,07		
5305	NO OPERACIONALES	220.159.373	319.401.382	-99.242.009	-31,07		
5310	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	19.611	0	19.611	0,00		
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	37.205.462	947.272	36.258.190	3.827,64		
5395	GASTOS DIVERSOS	43.086.489	112.315.752	-69.229.263	-61,64		
54	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	74.234.044	479.059.000	-404.824.956	-84,50		
5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	74.234.044	479.059.000	-404.824.956	-84,50		
	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	137.863.224	741.182.768	-603.319.543	-81,40		
	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	137.863.224	741.182.768	-603.319.543	-81,40		

JUAN CARLOS GUTIERREZ PAEZ
REPRESENTANTE LEGAL

JULIAN ANDRES ESCOBAR FAJARDO
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 288768 - T

CIRO OÑATE CAICEDO
REVISOR FISCAL
T.P. 277006 - T



JGV GRUPO DE INVERSION SAS NIT: 900.555.053
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A: DICIEMBRE 31 2023

DESCRIPCION	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION	
			Absoluta	Relativa
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4.974.082.971	6.183.051.378	-761.263.102	-134
PÉRDIDA O EXCEDENTE NETO	53.781.268	741.182.768	-687.401.500	-93
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	-	-	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.207.825.212	960.943.814	246.881.398	26
DETERIORO	-	-	-	-
DETERIORO DE ACTIVOS	-	-	-	-
OTROS AJUSTES QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	-	-	-	-
PROVISIONES IMPUESTOS	158.316.000	479.059.000	-320.743.000	-67
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1.419.922.480	2.181.185.582	-761.263.102	-134
CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	414.956.354	-71.624.789	486.581.143	-751
INC-DIS EN OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS - CORRIENTE ANTIGUOS Y AVANCES CORTO PLAZO	-71.461.726	27.295.999	-98.757.725	-362
INC-DIS CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO	-	-	-	-
INC-DIS ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	31.978.817	153.371.000	-121.392.183	-79
INC-DIS EN CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-8.904.969	-654.835.443	645.930.474	-99
INC-DIS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-446.971.103	402.543.655	-849.514.758	-211
INC-DIS EN BENEFICIO A EMPLEADOS	-	-	-	-
INC-DIS EN CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	910.315.335	-	910.315.335	-
EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	414.956.354	71.624.789	486.581.143	-751
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	549.673.507	298.285.628	251.387.879	84
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) DE INVERSIONES NETO	-	-	-	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) DE ACTIVOS DIFERIDOS	-	-	-	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	549.673.507	298.285.628	251.387.879	84
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	549.673.507	298.285.628	251.387.879	84
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) DE OBLIGACIONES FINANCIERA	-	-	-	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) DE CAPITAL SOCIAL	-	-	-	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) DE IMPORTES PROCEDENTES POR TRASLADO DE UTIL	-	-	-	-
FLUJO NETO DE EFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-
EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	2.492.192.848	2.586.948.654	-94.755.806	-4
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	2.384.552.341	2.407.846.420	-23.294.080	-1
SALDOS A COMIENZO DE AÑO	107.640.508	179.102.234	-71.461.726	-40
SALDOS A FINAL DEL AÑO	2.492.192.848	2.586.948.654	-94.755.806	-4

JUAN CARLOS PAEZ GUTIERREZ
REPRESENTANTE LEGAL

JULIAN ANDRES ESCOBAR FAJARDO
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 288768 - T

CIRO OÑATE CAICEDO
REVISOR FISCAL
T.P. 277006 - T



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO AL 31 DICIEMBRE 2022	MOVIMIENTO EN EL AÑO 2023		SALDO AL 31 DICIEMBRE 2023
			AUMENTO	DISMINUCION	
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	700.000.000	-	-	700.000.000
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	147.854.773	-	-	147.854.773
3605	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	137.863.224	-	137.863.224
3705	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.331.789.962	137.863.224	- 137.863.224	1.331.789.962
TOTALES		2.179.644.735	275.726.448	- 137.863.224	2.317.507.959

JUAN CARLOS GUTIERREZ PAEZ
REPRESENTANTE LEGAL

JULIAN ANDRES ESCOBAR FAJARDO
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 288768 - T

CIRO OÑATE CAICEDO
REVISOR FISCAL
T.P. 277006 - T



JGV GRUPO DE INVERSION SAS NIT: 900.555.053
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A: DICIEMBRE 31 2023-2022

CUENTA		2.023	2.022
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	NOTA 1	NOTA 1
El saldo de la cuenta de efectivo y equivalente de efectivo al cierre de 31 de DICIEMBRE está compuesto por:			
110505	CAJA GENERAL	207.478	95.700.000
110506	CAJA MENOR	1.458.896	83.402.234
110507	CAJA CASINO	45.500.000	45.500.000
110508	CAJA GIRARDOT	30.000.000	30.000.000
110509	CAJA MELGAR	20.200.000	20.200.000
111005	CTA BANCO DE OCCIDENTE	- 19.230	-
111006	CTA BBVA BOGOTA 6094	2.682.148	25.205.588
111007	CTA BBVA 6102	697	164.565
111008	CTA BBVA GIRARDOT 18318	2.557.246	724.033
111009	CTA BBVA MELGAR 18326	5.053.272	57.308.049
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		107.640.508	358.204.468
13	CUENTAS POR COBRAR / ANITICIPOS Y AVANCES	NOTA 2	NOTA 2
El saldo de la cuenta de anticipos y avances al cierre de 31 de DICIEMBRE está compuesto por:			
133005	A PROVEEDORES	127.109.550	7.149.716
	GODOY AMPUDIA JOSE SANTIAGO	1.810.750	-
	ROZO NOVOA CARLOS EDUARDO	16.506.000	-
	BELTRAN PERALTA ANATOLIO	2.300.000	-
	AREVALO ZAMBRANO CRISTIAN DANAY	12.900.000	-
	MAQUINAS DE COLOMBIA SA S	6.092.800	-
	TRIPLE 777 SIETE S.A.S.	75.000.000	-
	JEF JUP GAS RCI SAS	12.500.000	-
	LAGUNA FERNANDO	-	1.100.000
	CARDENAS YESID	-	2.618.000
	DISTRIELECTRICOS SABANA LTDA	-	1.431.716
	MOLINA YULI ANDREA	-	2.000.000
135505	ANTICIPO DE IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	228.506.817	-
	DIAN	228.506.817	-
138095	DEUDORES VARIOS	837.253	-
	SANZ MONTAÑO JUANA	819.457	-
	AUTOMA SAS	17.796	-
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES		356.453.620	7.149.716
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	NOTA 3	NOTA 3
El saldo de las cuentas de PPYE al cierre de 31 de DICIEMBRE está compuesto por:			
150805	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	945.705.630	756.983.292
150806	IVA MAYOR VALOR OBRA	40.108.681	-
150807	MANPOSTERIA	67.023.961	-
151606	LOCAL QUIRIGUA 50C-1223819	140.000.000	140.000.000
152005	MAQUINAS TRAGAMONEDAS	1.618.062.209	1.618.062.209
152011	RULETA MELGAR	308.823.530	308.823.530
152012	MAQUINAS FRA 1751	230.274.609	230.274.609
152013	6 MAQ BALLY FRA 17	38.100.000	38.100.000
152014	10 MAQ WMS GAMIN FRA 17	63.500.000	63.500.000
152015	MAQUINAS BALLY FRA 84	48.154.064	-
152016	MAQUINAS KNIGHTBRIDGE FRA 84	40.465.600	-
152017	RULETA LUMINA MARCA WIN TECHNOLOGY	412.080.261	-
152405	MUEBLES Y ENSERES	2.074.775	2.074.775
152410	.EQUIPOS	30.209.004	30.209.004
152495	OTROS	87.570.315	87.570.315
152805	EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	4.125.375	4.125.375
152810	EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	1.532.081	1.532.081
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	- 1.207.825.212	- 960.943.814
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2.869.984.883	2.320.311.376
17	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	NOTA 4	NOTA 4
	TIQUE RONDON DIEGO GENTIL	5.600.000	-
	GODOY AMPUDIA JOSE SANTIAGO	7.630.000	-
	ZORNOSA MURILLO CESAR AUGUSTO	4.000.000	-
	MARTINEZ PINILLA MILDRED ENITH	4.342.017	-
	MORALES VARGAS ENGEL MARIA	3.758.403	-
	INDUSTRIA INNOVADORA DE MUEBLES	5.800.000	-
	RIVEROS ACOSTA DIANA CATALINA	4.125.000	-
	CARDENAS RODRIGUEZ YESID	19.800.000	-
	PARRA RAMIREZ JORGE ENRIQUE	19.665.351	-
	ARKOS SISTEMAS ARQUITECTONICOS S.A.	3.161.790	-
	SODIMAC COLOMBIA SA	9.889.765	-
	TIVLOCK SAS	18.970.000	-

CUESTA	2.023	2.022
TRAMONITINA DE COLOMBIA SAS	39.780.390	-
TUGO S A S	12.309.182	-
AUTOMATED TRANSACTIONS SAS	5.634.600	-
FERROALUMINIO SAS	51.565.132	-
VIDRIOS Y CRISTALES TEMPLADOS SAS	10.576.096	-
AREVALO ZAMBRANO CRISTIAN DANAY	39.241.650	-
ALKOSTO SA	16.091.728	-
POWERSUN SAS	8.291.368	-
PALACINO SIGN E.U.	16.220.000	-
HOT BOX LTDA	7.500.000	-
CONSTRUCCIONES MANCIPE SAS	50.665.117	-
PRISMA ACABADOS SAS	11.887.786	-
MUNDICOR SAS	3.695.530	-
INTERMART SAS	22.969.100	-
REFRICOL DE LOS ANDES SAS	9.269.020	-
VIDRIOS Y ALUMINIOS ARQUITECTONICO	6.800.000	-
IGT COLOMBIA SOLUTIONS SAS	60.809.217	-
TRIPLEX FERRETERIA GONZALES SAS	3.845.546	-
HIGH GLOSS INVERSIONES SAS	11.372.101	-
ACUATODO SAS	4.873.950	-
ONLY RUGS SAS	9.660.000	-
BODEGA DE PISO SAS	3.184.000	-
FORMAS Y DISEÑOS RJ SAS	14.500.000	-
FWF ACEROS ALUMINIOS Y MAS SAS	5.517.000	-
JEF JUP GAS RCI SAS	17.781.400	-
	<u>550.782.239</u>	-
2 CUENTA POR PAGAR	NOTA 5	NOTA 5
El saldo de las cuentas por pagar al cierre de 31 de DICIEMBRE está compuesto por:		
220505 PROVEEDORES NACIONALES	559.637.273	565.175.777
PAEZ MATEUS CLARA INES	11.400.000	-
PAEZ ESPERANZA	11.400.000	-
NAVARRETE RODRIGUEZ LUIS FERNANDO	940.837	-
UNITEMPOR LTDA	10.231.540	-
IGT COLOMBIA SOLUTIONS SAS	170.293.827	419.304.460
COMERCIALIZADORA SELAN S.A.S	355.371.069	-
PARMENIDES ALTAHONA	-	1.250.000
FERRON HERNAN	-	18.800.000
T-EMPLOY SAS	-	21.531.053
GASEOSAS LUX	-	825.743
COLJUEGOS	-	59.289.836
MATERIALES ARQUITECTOS SAS	-	1.059.200
GOLDEN GAMING SAS	-	43.115.485
232005 CONTRATISTAS	-	8.904.969
SANCHEZ HELBERT	-	8.904.969
235510 DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS	910.315.335	-
GUTIERREZ PAEZ JUAN CARLOS	910.315.335	-
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1.469.952.608	574.080.746
2 PASIVO POR IMPUESTOS POR PAGAR	NOTA 6	NOTA 6
Los impuestos por pagar al cierre de 31 de DICIEMBRE está compuesto por:		
2365 RETENCION EN LA FUENTE	21.300.000	23.577.932
2367 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-	-
2368 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1.760.000	1.513.386
2404 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	74.234.044	592.411.890
2408 IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	106.638	10.950.533
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS POR PAGAR	97.400.682	628.453.741
41 INGRESOS OPERACIONALES	NOTA 7	NOTA 7
Los ingresos operacionales al cierre de 31 de DICIEMBRE está compuesto por:		
417041 VENTA DUBAI	2.066.523.905	2.736.116.528
417042 VENTA GIRARDOT	1.378.525.999	2.010.347.730
417043 VENTA MELGAR	1.498.046.497	1.436.587.120
417044 VENTA QUIRIGUA	27.580.280	-
417045 VENTA FUSAGASUGA	3.406.290	-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	4.974.082.971	6.183.051.378
42 INGRESOS NO OPERACIONALES	NOTA 8	NOTA 8
Los ingresosNO operacionales al cierre de 31 de DICIEMBRE está compuesto por:		
429581 AJUSTE AL PESO	2.174	-



JGV GRUPO DE INVERSION SAS NIT: 900.555.053
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A: DICIEMBRE 31 2023-2022

CUENTA		2.023	2.022
429595	OTROS	562.583	-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		564.757	-
51	GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	NOTA 9	NOTA 9
Los gastos operacionales de administracion al cierre de 31 de DICIEMBRE está compuesto por:			
5105	GASTOS DE PERSONAL	34.253.128	14.563.054
5110	HONORARIOS	67.327.544	46.050.000
5115	IMPUESTOS	392.072.883	310.803.602
5120	ARRENDAMIENTOS	498.728.273	577.056.131
5130	SEGUROS	190.388.419	7.091.003
5135	SERVICIOS	1.128.547.273	887.679.694
5140	GASTOS LEGALES	587.641.277	764.519.615
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	165.179.688	211.548.804
5150	ADECUACIÓN E INSTALACIONES	54.026.856	384.183.621
5155	GASTOS DE VIAJE	6.858.215	2.762.100
5160	DEPRECIACIÓN	249.981.398	237.166.274
5195	DIVERSOS	334.532.380	245.561.488
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		3.709.537.334	3.688.985.386
52	GASTOS OPERACIONALES DE VENTA	NOTA 10	NOTA 10
Los gastos operacionales de venta al cierre de 31 de DICIEMBRE está compuesto por:			
523560	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y PROMOCIÓN	177.082.959	710.826.142
523561	PREMIOS CUANTIAS MENORES	85.176.603	130.333.676
523565	PREMIOS MAQUINAS	479.785.795	-
529595	OTROS	10.496.834	-
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS		752.542.191	841.159.818
53	GASTOS NO OPERACIONALES	NOTA 11	NOTA 11
530505	GASTOS BANCARIOS	8.022.542	4.105.877
530506	4X1000	21.098.815	21.440.970
530515	COMISIONES	46.972.624	4.418.078
530520	INTERÉS	1.679.457	96.000
530521	INTERESES FINANCIACION EQUIPOS	37.192.172	36.075.611
530525	DIFERENCIA EN CAMBIO	-	253.264.847
530595	OTROS	105.193.763	112.315.752
531015	MAYOR VALOR GIRADO	19.611	-
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS	12.561.992	-
531595	OTROS	24.643.470	947.272
539595	DIFERENCIA EN PAGO	-	288
539596	GASTOS NO DEDUCIBLES	42.545.036	-
539597	NO DEDUCIBLE	541.740	-
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS		300.470.935	432.664.406

JGV GRUPO DE INVERSION SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2.023

1. Información general

JGV GRUPO DE INVERSION SAS., se constituyó por documento privado de Junta de Socios del 06 de septiembre de 2012 inscrita el 11 de Septiembre de 2012.

Su objeto social es la explotación y comercialización de juegos de suerte y azar en la modalidad de localizados, en establecimientos propios o de terceros la comercialización de máquinas recreativas.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y adoptada en Colombia mediante el Decreto 3022 de 2013, Decretos reglamentarios 2129 y 2267 de 2014 y el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, actualizado con el Decreto 2496 de 2015.

Activos y pasivos financieros

- Al final del periodo, los instrumentos de deudas se miden al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo. Los instrumentos de deuda que se clasifican como activos corrientes o pasivos corrientes se medirán al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar o recibir (neto del deterioro de valor) a menos que el acuerdo constituya, en efecto, una transacción de financiación, en tal caso **JGV GRUPO DE INVERSION SAS** medirá el instrumento al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

- **Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la explotación de juegos de suerte y azar** se reconocen cuando se transfieran Los riesgos y ventajas derivados de la propiedad del activo y se traspa la
- **Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la prestación de servicios** se reconocen por el grado de avance siempre que Los costos puedan ser identificables.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación, neto de descuentos e impuestos asociados con la venta. Cuando se difieren las entradas de efectivo o equivalentes al efectivo y el acuerdo constituye efectivamente una transacción de financiación, el valor razonable de la contraprestación es el valor presente de todos los cobros futuros determinados utilizando una tasa de interés imputada.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se registra para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal a menos que otro método refleje mejor el patrón de uso del bien.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y valor residual:

Tipo	Vida Útil	Valor Residual
Maquinaria y equipo	[4 - 10 años]	[0% - 10%]

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas

Las reparaciones y el mantenimiento preventivo se registran en los resultados del año

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

- La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.
- Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.
- Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. En tal caso, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreedores comerciales

- Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (u.m.) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa.
- Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Beneficios a los empleados

- El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos relacionados a los trabajadores de **JGV GRUPO DE INVERSION SAS**, los cuales se consideraron como beneficios a corto plazo.

No existe en JGV RUPO DE INVERSION SAS Prestaciones extralegales (si existieran como son prima de servicios extralegal, etc., se explicaran), no hay pagos por beneficios a largo plazo ni planes de beneficios definidos. Por servicios prestados a **JGV GRUPO DE INVERSION SAS**. Durante el periodo sobre el que se informa se reconocen como pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de pensiones; si el importe pagado excede los aportes que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, se reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo; y se reconocen como gasto, a menos que se reconozcan como parte del costo de un activo.

Moneda funcional

La moneda funcional es el peso colombiano

3. Adopción de las normas internacionales de información financiera - ESFA

De conformidad con la ley 1314 de 2009 y el Decreto reglamentario 3022 de 2013, Decretos reglamentarios 2129 y 2267 de 2014 y los Decretos únicos 2420 y 2496 de 2015 y Decreto Único Reglamentario 2410 de 2015, actualizado con el Decreto 2496 de 2015, **JGV GRUPO DE INVERSION SAS** se encuentra clasificada en el Grupo 2, y tiene como modelo contable a aplicar las normas internacionales de información financiera para

JGV GRUPO DE INVERSION SAS elaboró el estado de situación financiera de apertura ESFA a enero 1 de 2015 con los saldos iniciales a diciembre 31 de 2014, bajo las normas contables siguiendo las exenciones y excepciones establecidas en la sección 35.

JGV GRUPO DE INVERSION SAS presenta los primeros estados financieros bajo normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas empresas de forma comparativa en el año 2017 sin embargo para efectos fiscales las autoridades tributarias piden la aplicación de las normas contables establecidas en el decreto 2649 de 1993 por un periodo adicional de cuatro años, hasta que sea estudiado el impacto que tendrían las normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas empresas en la tributación.

El siguiente es el detalle al 31 de diciembre de 2023:

4.Efectivo y equivalentes al efectivo

Incluye depósitos en cuentas bancarias, monedas extranjeras y valores de inmediata realización. Están compuestos por partidas depositadas en entidades financieras autorizadas en Colombia, no existen cuantías restringidas en este rubro, ni cuentas embargadas o con una destinación legal específica que imposibilite a **JVG GRUPO DE INVERSION SAS** el uso de estos fondos en un período no mayor de noventa días. Actualmente pueden o no existir partidas conciliatorias significativas mayores a diciembre 31 en este rubro.

5.Otros activos corrientes

La empresa tiene gastos pagados por anticipado para amortizar en el siguiente ejercicio.

6.Propiedad planta y equipo

Los inmuebles, maquinaria y equipo se registran al costo de adquisición y al valor presente de los pagos por realizar, respectivamente.

Las depreciaciones se calculan por el método de línea recta con base en las vidas útiles estimadas en los activos.

Los activos adquiridos por financiamiento: inmuebles, maquinaria y equipo, se registran a su costo de adquisición más los interés y la pérdida en cambios que revengan sobre el financiamiento obtenido para su adquisición, durante el periodo de instalación o construcción.

La propiedad, planta y equipo se encuentra asegurada al costo de adquisición, y no presenta restricción alguna sobre su propiedad, ni tampoco presenta hipotecas, embargos u otros gravámenes de índole jurídica.

7. Obligaciones financieras

La compañía no cuenta con obligaciones financieras de ningún tipo debido se manejan apalancamientos con socios y terceros.

8. Cuentas por pagar comerciales y otros pasivos a corto plazo

A la fecha de corte de los estados financieros no existen valores significativos vencidos pendientes de pago.

9. Pasivos por impuestos corrientes

El siguiente es el detalle al 31 de diciembre de 2023:

Descripción	Año 2023
Pasivos por impuestos corrientes	
Saldo final	97.400.682

10. Cuentas por pagar relacionados

Las transacciones entre **JGV GRUPO DE INVERSION SAS** y sus partes relacionadas incluye transacciones con sus subsidiarias, los propietarios y sus allegados y los gerentes.

El siguiente es el resumen de las transacciones con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2023:

Descripción	Año 2023
Préstamos por pagar socios o accionistas	910.315.335
Proveedores y cuentas por pagar	559.637.273

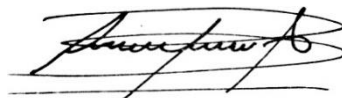
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS 2023 2022

11 . La obligación se distribuye de la siguiente forma:

Descripción	Año 2023
Pasivo corriente	657.037.955
Pasivo no corriente	910.315.335
Total	1,567.353,290



JUAN CARLOS GUTIERREZ PAEZ
Representante Legal
C.C.79.943.103 de Bogotá



JULIAN ANDRES ESCOBAR FAJARDO
Contador
T.P. 288768- T



CIRO OÑATE CAICEDO
Revisor Fiscal
T.P. 277006 -T