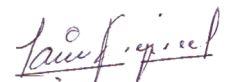




CORPORACIÓN INSTITUTO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
NIT 891,408,248-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENTRE DICIEMBRE 2022 Y DICIEMBRE 2021

	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	NOTA		DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	NOTA
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	1,152,336,252	991,157,158	3	Obligaciones Financieras	10,193,026	10,614,035	8
Instrumentos Financieros	84,345,790	81,345,790	4	Cuentas por Pagar Corto Plazo	-	21,881,461	9
Deudores	1,095,223,248	1,009,747,658	5	Acreedores varios	154,157,652	320,337,260	9
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,331,905,290	2,082,250,607		Obligaciones Laborales	67,446,202	81,069,055	
				Pasivos Estimados y Provisiones	15,841,000.00	13,315,432	10
				Otros Pasivos	1,219,170,763	1,094,389,421	10
				TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,466,808,644	1,541,606,664	
ACTIVOS FIJOS				PASIVO A LARGO PLAZO			
Propiedad Planta y Equipo	2,326,524,812	2,129,463,485		Obligaciones Financieras Largo Plazo	485,736,838	722,987,280	8
Depreciación Acumulada	(546,686,058)	(473,513,214)		TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	485,736,838	722,987,280	
TOTAL ACTIVOS FIJOS	1,779,838,754	1,655,950,271	6	TOTAL PASIVO	1,952,545,481	2,264,593,944	
OTROS ACTIVOS				PATRIMONIO			
Propiedades de Inversión	-	-		Fondo Social	45,461,181	45,461,180	
Otros Activos	652,360,296	534,731,288		Superavit de Capital	150,000,000	150,000,000	
TOTAL OTROS ACTIVOS	652,360,296	534,731,288	7	Reservas por Disposiciones Fiscales	1,362,877,042	855,421,248	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2,432,199,050	2,190,681,559		Excedente del Ejercicio	803,220,637	629,154,765	
TOTAL ACTIVO	4,764,104,340	4,272,932,166		G&P por Revaluación de Intangibles	450,000,000	450,000,000	
				Excedente Retenidos Adopción primer	-	(121,698,971)	
				TOTAL PATRIMONIO	2,811,558,859	2,008,338,222	11
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,764,104,340	4,272,932,166	


JAIRO RODRÍGUEZ VALDERRAMA
 Representante Legal
 Ver Certificación Adjunta


JUAN MANUEL VALLEJO V.
 Contador
 T.P. 71263 - T
 Ver Certificación Adjunta


MANUEL RICARDO MELO O.
 Revisor Fiscal
 T. P. 9982 - T
 Ver Dictámen Adjunto

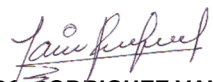
Las revelaciones adjuntas de la No 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros Básicos y conforman con ellos un todo indivisible según el artículo 36 de la ley 222/9




CORPORACION INSTITUTO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
NIT 891,408,248-5

ESTADO DE RESULTADOS
ENERO A DICIEMBRE 2021

	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	NOTA
Ingresos Operacionales	5,347,417,749	3,586,550,288	12
Costos de Operacion	661,199,217	248,434,161	13
Excedente Bruta	4,686,218,532	3,338,116,127	
Gastos Operacionales	3,606,834,857	2,428,046,467	14
Excedente Operacional	1,079,383,676	910,069,660	
Ingresos no Operacionales	48,955,814	24,307,292	15
Gastos no Operacionales	181,746,837	219,030,214	16
Gastos por Intereses	127,531,016	72,876,541	16
Excedente Antes de Impuestos	819,061,637	642,470,197	
Provision impuesto de Renta	15,841,000	13,315,432	
Excedente Neto	803,220,637	629,154,765	


JAIR RODRIGUEZ VALDERRAMA
Representante Legal
Ver Certificación Adjunta


JUAN MANUEL VALLEJO V.
Contador
T.P. 71263 - T
Ver Certificación Adjunta


MANUEL RICARDO MELO O.
Revisor Fiscal
T. P. 9982 - T
Ver Dictámen Adjunto

Las notas adjuntas de la No 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros Basicos y conforman con ellos un todo indivisible segun el articulo 36 de la ley 222/95.



CORPORACIÓN INSTITUTO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS “C.I.A.F”

Revelaciones a los Estados Financieros Comparativos A 31 de diciembre de 2021- 2022

REVELACIÓN 1. ENTIDAD REPORTANTE

C.I.A.F. es una institución de educación superior sin ánimo de lucro, de carácter privado, domiciliada en Pereira (Risaralda), con personería jurídica reconocida mediante Resolución 19348 de diciembre 7 de 1985 expedida por el Ministerio de Educación Nacional.

Su objeto social se enmarca dentro de la prestación de servicios de educación superior privada, con carácter académico es el de técnica profesional.

REVELACIÓN 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

LA CORPORACIÓN INSTITUTO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS “CIAF” lleva su contabilidad y presenta sus estados financieros básicos de conformidad con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia contenidos en el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013 y normas complementarias impartidas por el Ministerio de Educación como órgano de vigilancia y control del Estado para las actividades desarrolladas en su objeto social.

A continuación se describen las principales prácticas y políticas de la compañía en concordancia con lo anterior:

a) Reconocimiento de hechos económicos

LA CIAF lleva su contabilidad y presenta sus estados financieros básicos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

b) Comparabilida d

Los Estados Financieros con corte a diciembre de 2022, se presentan comparativos con el año 2021.

c) Unidad de Medida

La moneda utilizada por la CIAF para registrar las transacciones efectuadas en el reconocimiento de los hechos económicos es el PESO COLOMBIANO. Así mismo, los estados financieros junto con sus respectivas REVELACIONES, son presentados en pesos.

d) Propiedad, Planta y Equipo y Depreciación

Se registran por su costo de adquisición. Su depreciación se calcula sobre la vida útil estimada, utilizando el método de línea recta, aplicado anualmente así: Edificios (oficinas) 5%, Muebles y Enseres 10%, Equipos de Sistemas y Comunicación 20%.

e) Gastos Pagados por Anticipado y Cargos Diferidos

Comprende el conjunto de las cuentas representadas en el valor de los gastos pagados por anticipado y cargos diferidos, amortizándolos de acuerdo al uso esperado en el tiempo o periodo de usufructo.

REVELACIÓN 3. DISPONIBLE

El siguiente es el detalle de disponible a 31 de diciembre:

	2022	2021
Caja	8,575,590	400,000
Banco Helm Bank	-	687,639
Colpatria Cta Cte	28,462,425	52,234,887
Banco Occidente Cta Cte	820,278,293	764,183,695
Banco Davivienda Cta Cte	185,779	4,444,314
Bancolombia Ahorros	-	119,355
Banco Davivienda Cta Ahorros	165,409,020	82,629,639
Banco Colpatria	58,503,758	44,659,429
Banco Occidente Ahorros	70,921,386	31,864,462
Cuenta Epayco	-	9,933,739
Total Disponible	1,152,336,252	991,157,158

REVELACIÓN 4. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Las Inversiones de la CIAF al 31 de diciembre de 2022 se encuentran representadas por los aportes en Fodeseop como miembros de esta institución por un valor de \$75.092.379.68. También la Corporación se afilió durante el año 2013 a la Cooperativa Coomeva y tiene aportes por valor de \$3.487.005.6, y a Siete Entidad Cooperativa con aportes por \$5.766.405.

REVELACIÓN 5. DEUDORES

El siguiente es el detalle de esta cuenta mayor a 31 de diciembre:

	2,022.0	2,021.0
Prestación de Servicios	1,216,251,090	1,168,493,098
Anticipos o Saldos a Favor	117,795,460	803,165
Deudores Varios	288,599,443	193,874,139
Provisión Cartera	(527,422,744)	(353,422,744)
Total Deudores	1,095,223,248	1,009,747,658

REVELACIÓN 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle de Propiedad Planta Y Equipo a 31 de diciembre:

	2022	2021
Terrenos	937,119,503	937,119,503
Construcciones en curso	124,456,856	124,456,856
Bienes Muebles en bodega	10,304,900	-
Maquinaria y Equipo	15,344,029	15,344,029
Equipo de Oficina	386,769,680	331,420,220
Equipo de computo y comunicación	852,529,843	721,122,876
Depreciación Acumulada	(546,686,058)	(473,513,214)
Total Propiedad Planta y Equipo	1,779,838,754	1,655,950,271

REVELACIÓN 7. OTROS ACTIVOS

	2022	2021
Bienes de Uso Público (Bibliotecas)	25,848,070	22,643,605
Anticipos y Avances	35,634,222	32,451,618
Saldos a Favor	9,830,423	4,889,417
Otros Activos	128,986,590	22,685,658
Activos no Corrientes Mantenidos para la venta	200,000,000	200,000,000
Activos Intangibles	252,060,991	252,060,991
TOTAL OTROS ACTIVOS	652,360,296	534,731,289

REVELACIÓN 8. OBLIGACIONES FINANCIERAS

	2022	2021
Tarjetas de Crédito	10,193,026	10,614,035
Hipotecario Colpatria	-	41,484,609
Rotativo Colpatria	-	32,546,435
Retanqueo Colpatria	16,986,838	-
Pymes Banoccidente	-	10,390,286
Credito Lote Banoccidente	468,750,000	556,250,000
Siete Entidad Cooperativa		82,315,951
Total Obligaciones Financieras	495,929,864	733,601,315

REVELACIÓN 9. CUENTAS POR PAGAR

El siguiente es el detalle del rubro de cuentas por pagar de CIAF a diciembre 31:

	2022	2021
Costos y Gastos por Pagar	81,208,296	219,902,395
Retención en la fuente	13,155,489	2,522,581
Retenciones Industria y Comercio	7,435,593	427,264
Retenciones y Aportes de Nómina	21,406,216	93,234,566
Acreedores Varios	27,461,432	26,131,916
Impuestos gravámenes y tasas	3,490,626	
Total Costos y Gastos por Pagar	154,157,652	342,218,722

REVELACIÓN 10. PASIVOS ESTIMADOS Y OTROS PASIVOS

	2022	2021
Ingresos Recibidos por Anticipado	1,203,740,835	1,080,695,623
Anticipos sobre Ventas	2,227,637	13,509,629
Otros Avances y Anticipos	13,202,291	184,169
Provision Renta	15,841,000	13,315,432
Total Pasivos Estimados y Otros Pasivos	1,235,011,763	27,009,230

REVELACIÓN 11. PATRIMONIO

a) Durante el año 2013 se decidió realizar la capitalización de la cuenta Revalorización del Patrimonio como parte del Fondo Social

b) Se realizó compra de equipos de computo para nueva sala de sistemas utilizando la Reserva Fiscal del 2011 de acuerdo a lo establecido en la Asamblea General del 2012, por lo cual se registró como valorización en Equipos de computo por valor de \$22.685.657,88.

REVELACIÓN 12. INGRESOS OPERACIONALES

Este valor corresponde a la venta de servicios educativos, que han sido prestados directamente a los estudiantes de la CIAF, en desarrollo de su objeto social.

	2022	2021
Inscripciones	260,356,609	29,185,841
Matrículas	4,616,186,396	3,446,609,219
Derechos de Grado	208,916,551	153,581,322
Validaciones	102,494	98,000
Habilitaciones	2,735,426	1,818,214
Constancias y certificaciones	8,431,872	6,076,594
Convenios	846,533,502	509,071,546
Seminarios de grado	105,285,197	139,450,192
Otros conceptos	194,111,016	966,718
Otros servicios	48,886,200	101,654,873
Descuentos	(944,127,514)	(801,962,231)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	5,347,417,749	3,586,550,288

REVELACIÓN 13. COSTOS DE OPERACIÓN

Este grupo está afectado por los costos directos de la operación objeto de la Corporación, es decir, la actividad de enseñanza, y se encuentra discriminado así:

	2022	2021
Gastos de Graduación/Icetex	17,124,300	22,446,727
Carnetización y otros	1,884,927	4,797,658
Capacitaciones	6,040,000	-
Convenios	117,915,616	61,248,760
Honorarios	221,493,137	90,536,757
Costos de Bienestar Universitario	37,992,563	17,569,020
Investigación	44,613,525	2,270,000
Costos Implementos de Programas	131,890,280	18,693,167
Costos Registros Calificados	26,818,404	16,061,812
Movilidad Académica	3,247,745	-
Centro de Idiomas	43,229,600	14,810,260
Otros	8,949,120	-
TOTAL COSTOS DE OPERACIÓN	661,199,217	206,379,516

REVELACIÓN 14. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Comprende los gastos por nómina, honorarios, de servicios y de viajes de índole administrativo, y se discrimina de la siguiente manera:

	2022	2021
Gastos del Personal	1,984,755,131	1,437,593,107
Honorarios	116,384,083	58,007,795
Arrendamientos	325,806,427	281,001,383
Impresos, publicaciones, suscripciones y	-	3,809,967
Seguros	8,665,287	7,773,323
Servicios	267,279,534	100,034,166
Gastos Legales	1,053,518	2,937,580
Mantenimiento y Reparaciones	139,098,240	76,589,261
Adecuación e Instalaciones	121,137,344	10,527,828
Gastos de Viaje	11,296,496	15,374,082
Depreciaciones	80,720,743	73,172,844
Diversos	72,669,811	28,163,056

TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	3,128,866,614	2,094,984,391
Gastos del Personal	129,268,677	112,854,333
Impuestos	42,322,126	8,437,339
Servicios (Publicidad)	129,319,820	51,690,396
Provisiones	174,000,000	159,999,998
Diversos	3,057,619	80,010
TOTAL GASTOS DE VENTAS	477,968,242	333,062,076
TOTAL GASTOS OPER.	3,606,834,857	2,428,046,467

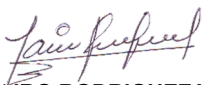
REVELACIÓN 15. INGRESOS NO OPERACIONALES

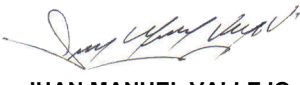
	2022	2021
Financieros	48,690,437	5,216,348
Recuperaciones		1,549,889
Diversos	265,377	17,541,055
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	48,955,814	24,307,292

REVELACIÓN 16. GASTOS NO OPERACIONALES

	2022	2021
Financieros	83,508,559	142,060,720
Intereses	127,531,016	72,876,541
Impuestos Asumidos	26,909,154	22,594,545
Extraordinarios	66,888,176	46,388,521
Diversos	4,440,948	7,986,429
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	309,277,853	291,906,755

Cualquier inquietud, con gusto será atendida,


JAIRO RODRIGUEZ V.
Representante Legal
C.C. 79.291.743


JUAN MANUEL VALLEJO
Contador
T. P. 71263-T


MANUEL RICARDO MELO
Revisor Fiscal
T. P. 9982-T

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la CORPORACIÓN INSTITUTO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS "CIAF", certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el patrimonio y Estado de flujos de efectivo a Diciembre 31 del 2021, de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013, incluyendo sus correspondientes Revelaciones.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a 31 diciembre del 2022, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registradas de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Pereira, el 10 de marzo del año 2023.

Atentamente,



JAIRO RODRIGUEZ V.
Representante Legal
C.C. 79.291.743



JUAN MANUEL VALLEJO V.
Contador
TP No. 71263-T

DICTAMEN DE REVISORIA FISCAL CORPORACION INSTITUTO DE
ADMINISTRACION Y FINANZAS - CIAF

He auditado el balance general adjunto de **CORPORACION INSTITUTO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS CIAF** a 31 de diciembre de 2022 y el correspondiente estado de resultados por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 en concordancia con los preparados por el ejercicio 2021. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la Entidad, una de mis funciones consiste en examinarlos y expresar una opinión sobre ellos.

Obtuve la información necesaria para cumplir las funciones de revisor fiscal y efectué el examen de acuerdo con las normas de auditoria generalmente aceptadas, las cuales incluyen los procedimientos aconsejados por la técnica de interventoría de cuentas. Tales normas requieren que planifique y ejecute la auditoria para constatar la racionalidad de los estados financieros. Una auditoria comprende, entre otras cosas, el examen con base en pruebas selectivas, de las evidencias que soportan los montos y las correspondientes revelaciones en los estados financieros, además incluye el análisis de las normas contables y de las estimaciones hechas por la administración de la empresa, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en conjunto. Considero que la auditoria proporciona una base razonable para fundamentar la opinión que expreso a continuación.

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente la situación financiera de **CORPORACIÓN INSTITUTO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS “CIAF”** al 31 de diciembre de 2022 y el resultado de sus operaciones de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia e Internacionales (NIIF) aplicadas uniformemente.

Sin embargo se debe tener en cuenta que existen partidas conciliatorias por depurar y establecer claramente, las cuales afectan consecuentemente

algunas cuentas subyacentes, por lo cual se exhorta a la administración para que tome las medidas necesarias a fin de encontrar prontamente dichas partidas.

En referencia a lo consagrado en los artículos 11 y 12 del decreto 1406 de 1999 en nuestro concepto los aportes al Sistema de seguridad social fueron registrados y liquidados en la contabilidad en forma correcta y sus pagos hechos oportunamente a 31 de diciembre de 2022.

Además conceptuó, que durante dicho periodo, la contabilidad de la Corporación ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable, las operaciones registradas en sus libros y los actos de los administradores, se ajustan a los estatutos y a las decisiones del Consejo de Administración. La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente. La Corporación ha seguido medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de sus bienes y los de terceros que están en su poder.

El informe de gestión de 2022, preparado por la administración y la situación jurídica, económica y administrativa de la entidad, se presenta por separado y no forma parte de los estados financieros; he verificado únicamente la concordancia de la información financiera del citado informe con los estados financieros adjuntos.



MANUEL RICARDO MELO OSPINA

C.C. No 19.186.690 de Bogotá

Revisor Fiscal

T.P. No 9982T

PRUEBA A CEROS

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	Variación	Ajuste	
ACTIVOS					
Activo Corriente					
Disponible	1,152,336,252	991,157,158	1,152,336,252		
Inversiones temporales	84,345,790	81,345,790	84,345,790		
Deudores	1,095,223,248	1,009,747,658	104,066,090		
Inventarios	-	-	(81,345,790)		
Total activo corriente					
Activo a largo plazo					
Inversiones largo plazo	-	-	-		-
Deudores largo plazo	-	-	-		-
Intangibles	-	-	-	-	-
Cargos diferidos	-	-	-	9,764,030	(9,764,030)
Otros activos	<u>652,360,296</u>	<u>534,731,288</u>	652,360,296	-	(652,360,296)
Total activo largo plazo					
Propiedad, planta y equipo					
Propiedad planta y equipo	2,326,524,812	2,129,463,485	2,326,524,812		(2,326,524,812)
Depreciación acumulada	(546,686,058)	(473,513,214)	(546,686,058)	30,589,977	516,096,081
TOTAL ACTIVOS					
PASIVOS					
Pasivo corriente					
Obligaciones financieras	(10,193,026)	(10,614,035)	(10,193,026)		
Proveedores	-	-	-		
Cuentas por pagar	-	(21,881,461)	10,614,035		
Impuestos por pagar	(154,157,652)	(320,337,260)	(154,157,652)	-	
Obligaciones laborales	(67,446,202)	(81,069,055)	(45,564,741)		
Diferidos	(15,841,000)	(13,315,432)	304,496,260		
Otros pasivos	(1,219,170,763)	(1,094,389,421)	(1,138,101,709)		
Total pasivo corriente					
Pasivo a largo plazo					
Obligaciones financieras largo plazo	<u>(485,736,838)</u>	<u>(722,987,280)</u>	237,250,443		(237,250,443)
TOTAL PASIVOS					
PATRIMONIO					
Capital social	(45,461,181)	(45,461,180)	(45,461,181)	-	45,461,181
Prima en colocación de acciones	0	0	-		-
Superavit de Capital	(150,000,000)	(150,000,000)	(104,538,820)	104,538,820	-
Reserva para futuros ensanches	0	0	-		-
Reservas por Disposiciones Fiscales	(1,362,877,042)	(855,421,248)	(1,212,877,042)		1,212,877,042
Superávit por valorizaciones	0	121,698,971	-	(2,129,463,485)	2,129,463,485
Resultados del ejercicio	(803,220,637)	(629,154,765)	52,200,611		(52,200,611)
Resultados de ejercicios anteriores	(450,000,000)	(450,000,000)	(571,698,971)	(104,538,820)	676,237,791
TOTAL PATRIMONIO					
Gasto depreciación propiedad, planta y equipo				(30,589,977)	30,589,977
Gasto amortización diferidos				(9,764,030)	9,764,030
Gasto amortización intangibles				-	-
Gasto provisión deudores				-	-
Gasto provisión impuesto de renta				-	-



JAIRO RODRIGUEZ VALDERRAMA
Representante Legal
Ver Certificación Adjunta



JUAN MANUEL VALLEJO V.
Contador
T. P. 71263 - T
Ver Certificación Adjunta



MANUEL RICARDO MELO O.
Revisor Fiscal
T. P. 9982 - T
Ver Dictamen Adjunto

CORPORACION INSTITUTO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

NIT 891,408,248-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A DICIEMBRE 2022

	2021	INCREMENTO	DISMINUCIÓN	2022
Capital social	45,461,181	-	-	45,461,181
Superavit de Capital	150,000,000	-	-	150,000,000
Reserva Legal	855,421,248	629,154,765	-	1,484,576,013
Resultados del ejercicio	629,154,765	803,220,637	629,154,765	803,220,637
G&P por Rev. de Intangibles	450,000,000	-	-	450,000,000
Superavit por Valorizaciones	(121,698,971)	-	-	(121,698,971)
	2,008,338,223	1,432,375,401	629,154,765	2,811,558,859



JAIRO RODRIGUEZ VALDERRAMA

Representante Legal

Ver Certificación Adjunta



JUAN MANUEL VALLEJO V.

Contador

T. P. 71263 - T

Ver Certificación Adjunta



MANUEL RICARDO MELO O.

Revisor Fiscal

T. P. 9982 - T

Ver Dictámen Adjunto


Las notas adjuntas de la No 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros Basicos y conforman con ellos un todo indivisible segun el articulo 36 de la ley 222/95.

PRUEBA A CEROS

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	Variación	Ajuste	
ACTIVOS					
Activo Corriente					
Disponible	1,152,336,252	991,157,158	(161,179,093)		
Inversiones	84,345,790	81,345,790	(3,000,000)	-	3,000,000
Deudores	1,095,223,248	1,009,747,658	(85,475,590)		85,475,590
Inventarios	-	-	-		-
Total activo corriente					
Activo a largo plazo					
Inversiones largo plazo	-	-	-		-
Deudores largo plazo	-	-	-		-
Intangibles	-	-	-	-	-
Cargos diferidos	-	-	-	-	-
Otros activos	652,360,296	534,731,288	(117,629,007)	-	117,629,007
Total activo largo plazo					
Propiedad, planta y equipo					
Propiedad planta y equipo	2,326,524,812	2,129,463,485	(197,061,327)	-	197,061,327
Depreciación acumulada	(546,686,058)	(473,513,214)	73,172,844	8,996,365	(82,169,209)
TOTAL ACTIVOS					(4,764,104,340)
PASIVOS					
Pasivo corriente					
Obligaciones financieras	(10,193,026)	(10,614,035)	(421,009)		421,009
Proveedores	-	-	-		-
Cuentas por pagar	-	(21,881,461)	(21,881,461)		21,881,461
Impuestos por pagar	(154,157,652)	(320,337,260)	(166,179,609)	-	166,179,609
Obligaciones laborales	(67,446,202)	(81,069,055)	(13,622,852)		13,622,852
Diferidos	(15,841,000)	(13,315,432)	2,525,568		(2,525,568)
Otros pasivos	(1,219,170,763)	(1,094,389,421)	124,781,343		(124,781,343)
Total pasivo corriente					
Pasivo a largo plazo					
Obligaciones financieras largo plazo	(485,736,838)	(722,987,280)	(237,250,443)		237,250,443
TOTAL PASIVOS					1,952,545,481
PATRIMONIO					
Capital social	(45,461,181)	(45,461,180)	1	(1)	-
Prima en colocación de acciones	0	-	-		-
Superavit de Capital	(150,000,000)	(150,000,000)	-	-	-
Reserva para futuros ensanches	0	-	-		-
Reservas por Disposiciones Fiscales	(1,362,877,042)	(855,421,248)	507,455,794	-	(507,455,794)
Superávit por valorizaciones	0	121,698,971	121,698,971	-	(121,698,971)
Resultados del ejercicio	(803,220,637)	(629,154,765)	174,065,872	-	(174,065,872)
G&P por Revaluación de Intangibles	(450,000,000)	(450,000,000)	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO					2,811,558,859
Gasto depreciación propiedad, planta y equipo				(8,996,365)	8,996,365
Gasto amortización diferidos				-	-
Gasto amortización intangibles				-	-
Gasto provisión deudores				-	-
Gasto provisión impuesto de renta				-	-


JAIRO RODRIGUEZ VALDERRAMA
Representante Legal
Ver Certificación Adjunta


JUAN MANUEL VALLEJO V.
Contador
T. P. 71263 - T
Ver Certificación Adjunta


MANUEL RICARDO MELO O.
Revisor Fiscal
T. P. 9982 - T
Ver Dictámen Adjunto