CORPORACIÓN EDUCATIVA POPULAR

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 31 de Diciembre de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVOS CORRIENTES	NOTA	2022	2021
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	$ 392.874.451	$ 272.214.177
Inversiones medidas a valor razonable	5	1.964.108.288	2.188.958.462
Cuentas comerciales por cobrar	6	16.648.476	23.449.766
Deterioro de cuentas por cobrar	6	-	(4.103.804)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**$ 2.373.631.216**	**$ 2.480.518.601**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, planta y equipo		$ 2.793.107.787	$ 2.789.172.986
Menos Depreciación Acumulada		(416.321.412)	(361.665.276)
Total Propiedad Planta y Equipo	7	**$ 2.376.786.375**	**$ 2.427.507.710**
Intangibles		$ 24.038.000	$ 24.038.000
Menos Amortizacion Acumulada		(20.670.591)	(19.396.995)
Total Intangibles	8	**$ 3.367.409**	**$ 4.641.005**
Otros Activos	9	**$ 1.120.560**	**$ 1.120.560**
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**$ 2.381.274.344**	**$ 2.433.269.275**
TOTAL ACTIVOS		**$ 4.754.905.560**	**$ 4.913.787.876**

PASIVOS CORRIENTES	NOTA	2022	2021
Otras cuentas comerciales por pagar	10	$ 10.851.292	$ 13.251.780
Impuestos corrientes por pagar	11	3.242.715	1.777.026
Beneficios a los empleados	12	46.900.384	19.547.665
Otros Pasivos	13	172.517.331	146.943.152
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**$ 233.511.722**	**$ 181.519.623**
TOTAL PASIVOS		**$ 233.511.722**	**$ 181.519.623**
PATRIMONIO			
Reservas		$ 1.652.721.166	$ 1.652.721.166
Resultados del ejercicio		$ (210.874.416)	(184.116.655)
Resultados de ejercicios anteriores		$ 39.494.504	223.611.159
Efecto por adopción a NIIF		$ 3.040.052.583	3.040.052.583
TOTAL PATRIMONIO	14	**$ 4.521.393.838**	**$ 4.732.268.253**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		**$ 4.754.905.560**	**$ 4.913.787.876**

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los Estados Financieros.

ALEJANDRA MARIA DAZA MONTALVO
Representante Legal

DOLLY CONDE VERA
Contadora
T.P. No. 98378-T

LADY JOANA VASQUEZ GONZALEZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 226293-T
Designado por Mazars Colombia S.A.S.
(Ver dictamen adjunto)

Powered by CamScanner

CORPORACIÓN EDUCATIVA POPULAR

ESTADO DEL RESULTADO
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 31 Diciembre de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTA		2022		2021
Ingresos de actividades ordinarias	15	$	1.591.747.832	$	1.429.737.728
Menos Gastos de operación	16		(1.401.585.198)		(1.247.744.789)
Menos Gastos de administracion	17		(362.240.695)		(297.703.374)
DEFICIT DE LA OPERACIÓN		**$**	**(172.078.061)**	**$**	**(115.710.435)**
OTROS INGRESOS Y GASTOS					
Mas rendimientos financieros	18	$	107.616.599	$	19.839.694
Mas Otros Ingresos	18		50.508.958		20.687.790
Menos gastos financieros	19		(12.399.060)		(8.025.157)
Menos Otros Gastos	19		(3.966.002)		(1.094.260)
Perdida Valor Razonable Inst.Financ., Neto	20		(179.212.450)		(99.541.287)
		$	**(37.451.954)**	**$**	**(68.133.220)**
DEFICIT ANTES DE IMPUESTOS		**$**	**(209.530.016)**	**$**	**(183.843.655)**
Impuestos sobre la Renta	21	$	(1.344.400)	$	(273.000)
TOTAL IMPUESTO DE RENTA			**(1.344.400)**		**(273.000)**
DEFICIT NETO		**$**	**(210.874.416)**	**$**	**(184.116.655)**
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		**$**	**(210.874.416)**	**$**	**(184.116.655)**

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados Financieros.

ALEJANDRA MARIA DAZA MONTALVO
Representante Legal

DOLLY CONDE VERA
Contadora
T.P. No. 98378-T

LADY JOANA VASQUEZ GONZALEZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 226293-T
Designado por Mazars Colombia S.A.S.
(Ver dictamen adjunto)

Powered by CamScanner

CORPORACIÓN EDUCATIVA POPULAR

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 31 de Diciembre de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Asignaciones permanentes	Asignaciones temporales	Resultado del ejercicio	Resultado de ejercicios anteriores	Efecto adopción NIIF	Total del patrimonio
SALDO A ENERO 1 DE 2021	**$ 1.187.649.970**	**$ 358.825.024**	**$ 106.246.173**	**$ 223.611.159**	**$ 3.040.052.583**	**$ 4.916.384.908**
Resultados del ejercicio	-		(184.116.655)	-	-	(184.116.655)
Traslado a excedente ejercicios anteriores	-	-	(106.246.173)	106.246.173	-	-
Traslado a Reservas	-	106.246.173	-	(106.246.173)	-	-
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2021	**$ 1.187.649.970**	**$ 465.071.197**	**$ (184.116.655)**	**$ 223.611.159**	**$ 3.040.052.583**	**$ 4.732.268.253**
Resultados del ejercicio	-		(210.874.416)	-	-	(210.874.416)
Traslado a excedente ejercicios anteriores	-	-	184.116.655	(184.116.655)	-	-
Traslado a Reservas	-	-	-	-	-	-
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	**$ 1.187.649.970**	**$ 465.071.197**	**$ (210.874.416)**	**$ 39.494.504**	**$ 3.040.052.583**	**$ 4.521.393.838**

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los Estados Financieros.

ALEJANDRA MARIA DAZA MONTALVO
Representante Legal

DOLLY CONDE VERA
Contadora
T.P. No. 98378-T

LADY JOANA VASQUEZ GONZALEZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 226293-T
Designado por Mazars Colombia S.A.S.
(Ver dictamen adjunto)

Powered by CamScanner

CORPORACIÓN EDUCATIVA POPULAR

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 31 de Diciembre de 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2022		2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:				
Deficit del año	$	(210.874.416)	$	(184.116.655)
Depreciación de propiedades, planta y equipo		54.656.136		54.208.309
Amortizacion intangibles		1.273.596		1.237.596
Donaciones en especie (bono Almacenes SI SA)		-		(2.000.001)
Gastos pagados con el bono de Almacenes SI S.A.		-		879.440
Perdida, Valor Razonable Instrumentos Financieros		179.212.450		99.541.287
Total Recursos provistos por las operaciones	**$**	**24.267.766**	**$**	**(30.250.024)**
Cambios en el capital de trabajo				
Disminución en cuentas corrientes comerciales por cobrar	$	6.801.290	$	5.678.076
(Incremento) disminución Deterioro en cuentas por cobrar		(4.103.804)		4.103.804
(Incremento) Disminucion Otras cuentas por pagar		(2.400.488)		716.624
Disminucion Impuestos por pagar		1.465.689		298.649
(Disminución) Incremento en Beneficios a los empleados		27.352.719		(32.647.467)
(Disminución) Incremento en Otros Pasivos		25.574.179		80.947.551
Efectivo proveniente de actividades de operación	**$**	**78.957.352**	**$**	**28.847.213**
FLUJOS DE EFECTIVO DE (EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:				
(Disminución) Incremento Inversiones medidas a valor razonable	$	46.614.271	$	(1.331.882.554)
Disminución, Dividendos pagados		(976.548)		(810.259)
(Incremento) Adquisición de propiedades, planta y equipo		(3.934.801)		(4.133.401)
Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de inversión	**$**	**41.702.923**	**$**	**(1.336.826.215)**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:				
(Disminución) incremento neto en efectivo y equivalentes de efectivo	$	120.660.274	$	(1.307.979.002)
Saldos al comienzo del año		272.214.177		1.580.193.179
SALDOS AL FIN DEL AÑO	**$**	**392.874.451**	**$**	**272.214.177**

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados Financieros.

ALEJANDRA MARIA DAZA MONTALVO
Representante Legal

DOLLY CONDE VERA
Contadora
T.P. No. 98378-T

LADY JOANA VASQUEZ GONZALEZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 226293-T
Designado por Mazars Colombia S.A.S.
(Ver dictamen adjunto)

Powered by CamScanner