

FUNDACION EDUCATIVA CENIS DE COLOMBIA

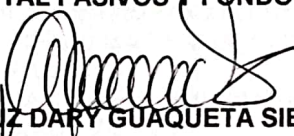
NIT: 900.863.040-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2023

	NOTA	2023	2.022
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
CAJAS	3	222.626	6.412.587
CUENTAS DE AHORRO		66.078.556	8.116.316
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		66.301.182	14.528.903
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS			
PRESTACION DE SERVICIOS	4	56.206.454	70.062.739
ANTICIPOS Y AVANCES		263.700	620.000
OTROS DEUDORES		8.529.507	26.200.357
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTROS		64.999.661	96.883.096
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		7.822.973	7.822.973
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		7.822.973	7.822.973
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		139.123.816	119.234.972
ACTIVO NO CORRIENTE			
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS			
OTROS DEUDORES		5.000.000	7.000.000
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTROS		5.000.000	7.000.000
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			
MAQUINARIQ Y EQUIPO	5	12.287.305	16.689.370
EQUIPO DE OFICINA		74.867.208,00	82.716.401
ENSERES Y ACCESORIOS		0	552.133
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		87.154.513	99.957.904
INTANGIBLES			
CONVENIOS POR COBRAR	6	0	0
MARCAS		1.500.000	1.500.000
TOTAL INTANGIBLES		1.500.000	1.500.000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		93.654.513	108.457.904
TOTAL ACTIVO		232.778.328	227.692.876
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CI			
CREDITO CON PROVEEDORES	7	2.446.947	4.644.255
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		39.716.320	31.527.611
ACREEDORES VARIOS		5.246.907	8.455.897
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		47.410.174	44.627.763
PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE - IMPUESTO			
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		0	0
RETENCION EN LA FUENTE		1.222.950	487.780
RETE ICA		224.700	0
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE - IMPUESTO		1.447.650	487.780
OBLig LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL			
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	8	16.643.743	22.693.510
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		4.288.973	3.379.584
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD S		20.932.716	26.073.094
INGRESOS DIFERIDOS			
INGRESOS DEVENGADOS POR FACTURAR		4.592.813	5.165.013
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		0	0
TOTAL OTROS PASIVOS		4.592.813	5.165.013

TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>74.383.353</u>	<u>76.353.650</u>
PASIVO A LARGO PLAZO		
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	7.000.000	28.600.000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>7.000.000</u>	<u>28.600.000</u>
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	<u>7.000.000</u>	<u>28.600.000</u>
TOTAL PASIVO	<u>81.383.353</u>	<u>104.953.650</u>
FONDO SOCIAL		
APORTE SOCIAL	4.000.000	4.000.000
TOTAL APORTE SOCIAL	<u>4.000.000</u>	<u>4.000.000</u>
EXCEDENTES ACUMULADOS		
FONDO REINVERSION EXCEDENTES	28.655.749	13.834.072
EXCEDENTES ACUMULADOS/ REINVERTIDOS 2023	<u>118.739.226</u>	<u>104.905.154</u>
TOTAL EXCEDENTES ACUMULADOS/ INV B/S CAPITAL	<u>147.394.975</u>	<u>118.739.226</u>
TOTAL FONDO SOCIAL	<u>151.394.975</u>	<u>122.739.226</u>
TOTAL PASIVOS Y FONDO SOCIAL	<u>232.778.328</u>	<u>227.692.876</u>


LUZ DARY GUAQUETA SIERRA
C.C. 39.716.840
REPRESENTANTE LEGAL


YANDY MARILETH MONTAÑEZ
REVISOR FISCAL
TP. 197312-T


EDNA LILIANA RODRIGUEZ ORTIZ
T.P 79819 - T
CONTADOR PUBLICO

ver opinión adjunta


FUNDACION EDUCATIVA CENIS DE COLOMBIA


NIT: 900.863.040-2

BALANCE SOCIAL

PERIODO: ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2023

	NOT,	2023	2.022
INGRESOS	9	\$ 1.023.724.494	\$ 468.504.085
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACION		\$ 1.023.724.494	\$ 468.504.085
Enseñanza		\$ 1.023.724.494	\$ 468.504.085
DEVOLUCIONES POR MATRICULAS		\$ (185.956.500)	\$ (445.000)
Devoluciones Por Matriculas		\$ (185.956.500)	\$ (445.000)
INGRESOS PRESTACION DEL SERVICIO		\$ 837.767.994	\$ 468.059.085
MAS OTROS INGRESOS		\$ 145.649	\$ 7.939.449
RENDIMIENTOS DE INVERSIONES Y OTROS INGRESOS FINANCIEROS		\$ 70.685	\$ 14.319
OTROS FINANCIEROS			
UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS		\$ -	\$ -
OTROS DIVERSOS		\$ 74.964	\$ 7.925.130
TOTAL INGRESOS		\$ 837.913.643	\$ 475.998.534
COSTOS DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS			
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACION	10	\$ 405.068.330	\$ 203.231.552
EXCEDENTE BRUTO PRESTACION DEL SERVICIO OPERACIONALES		\$ 432.845.313	\$ 272.766.982
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		\$ 387.185.187	\$ 255.578.616
SUELDOS Y SALARIOS		\$ 362.977.683	\$ 232.975.643
HONORARIOS		\$ 173.079.098	\$ 120.891.012
APORTES SOBRE LA NOMINA		\$ 18.800.000	\$ 23.153.000
IMPUESTOS		\$ 39.713.009	\$ 34.894.808
ARRENDAMIENTOS		\$ 46.382.509	\$ 19.428.958
SEGUROS		\$ 60.000	\$ 7.200.000
SERVICIOS		\$ 50.000	\$ -
LEGALES		\$ 8.551.453	\$ 15.899.560
MANTENIMIENTO		\$ 11.078.205	\$ 2.070.000
ADECUACIONES E INSTALACIONES		\$ 9.574.562	\$ 2.872.550
GASTOS DE VIAJE		\$ 21.744.470	\$ 162.151
DEPRECIACION		\$ 944.922	\$ 3.847.561
DIVERSOS		\$ 14.575.127	\$ -
DE VENTAS		\$ 18.424.328	\$ 2.556.043
HONORARIOS		\$ 24.207.504	\$ 22.602.973
ARRENDAMIENTOS		\$ -	\$ 1.200.000
SERVICIOS (PUBLICIDAD)		\$ 60.000	\$ 130.000
DIVERSOS		\$ 24.022.504	\$ 21.272.973
EXCEDENTE OPERACIONAL		\$ 125.000	\$ 17.188.366
MENOS OTROS EGRESOS		\$ 45.660.126	\$ 2.318.825
FINANCIEROS		\$ 3.755.702	\$ 2.111.636
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 3.690.131	\$ 207.189
DETERIORO, AGOTAMIENTO, DEPRECIACION, AMORTIZACION, PASIVOS ES		\$ 65.571	\$ 4.347.709
DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 13.248.674	\$ 4.347.709
EXCEDENTE DEL EJERCICIO BRUTO		\$ 13.248.674	\$ 10.521.832
RESERVA FONDO REINVERSION EXCEDENTES		\$ 28.655.749	\$ 10.521.832
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 28.655.749	\$ -


 LUZ DARY GUAQUETA SIERRA
 C.C. 39.716.840
 REPRESENTANTE LEGAL


 YANDY MARILETH MONTAÑEZ
 REVISOR FISCAL
 TP. 197312-T


 EDNA LILIANA RODRIGUEZ ORTIZ
 T.P 79819 - T
 CONTADOR PUBLICO

ver opinión adjunta

FUNDACION EDUCATIVA CENIS DE COLOMBIA
 NIT: 900.863.040-2
 FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
 PERIODO: ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2023

Flujos de efectivo por las actividades de operación:

Ganancia neta del ejercicio	-
Ajustes para conciliar la ganancia del periodo	
Impuesto a las ganancias corriente	-
Impuesto a las ganancias diferido	0
Deterioro de la cartera	-
Reversiones del deterioro de la cartera	0
Reversiones del deterioro del inventario	13.248.674
Provisiones por beneficios a empleados	16.643.743
Gasto por depreciación de propiedad, planta y equipo	14.575.127
Ganancias por aplicación del método de participación patrimonial	-
Resultado operacional antes de cambios en el capital de trabajo	44.467.544

Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	-	89.883.096
Inventarios	-	
Gastos por anticipado	-	
Activos por Impuestos por cobrar		
Cuentas por pagar comerciales		54.410.174
Pasivos por impuestos	-	1.447.650
Flujos neto de efectivo provistos por actividades de operación		7.546.972

Flujos de efectivo por actividades de inversión

Compras de Propiedad, planta y Equipo	-	15.020.410
Flujos de efectivo por restitución de aportes en subsidiarias y negocios conjuntos	-	
Flujo neto de efectivo por actividades de inversión	-	15.020.410

Flujos de efectivo por actividades de financiamiento


Préstamos financieros		
ESCEDENTES REINVERTIDOS		
Flujo neto de efectivo por actividades de financiamiento		36.994.106

Incremento neto del efectivo y equivalentes al efectivo	51.772.279
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	14.528.903
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	66.301.182

Verificación	\$ 66.301.182
Diferencia	0



 LUZ DARY GUAQUETA SIERRA
 C.C. 39,716.840
 REPRESENTANTE LEGAL


 EDNA LILIANA RODRIGUEZ ORTIZ
 TP. 79.819-T
 CONTADOR PUBLICO


 YANDY MARILETH MONTAÑEZ
 Revisor Fiscal
 C.P. Tarjeta Profesional 197312-T
 Ver opinion adjunta

FUNDACION EDUCATIVA CENIS DE COLOMBIA
 NIT: 900.863.040-2
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL
 POR LOS AÑOS 2022 - 2023

	TOTAL APORTE SOCIAL	EXCEDENTES/ PERDIDAS	EXCEDENTES/PER DIDAS ACUMULADAS	TOTAL FONDO SOCIAL
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	\$ 4.000.000	\$ 13.834.072	\$ 104.905.154	122.739.226
APORTE SOCIAL	0			
REINVERSION EXCEDENTES EN EL PERIODO EXCEDENTES DEL PERIODO				
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	\$ 4.000.000	\$ 13.834.072	\$ 104.905.154	\$ 122.739.226


LUZ DARY GUAQUETA SIERRA
 C.C. 39.716.840
 REPRESENTANTE LEGAL


EDNA LILIANA RODRIGUEZ-ORTIZ
 TP. 79.819-T
 CONTADOR PUBLICO


YANDY MARIETH MONTAÑEZ
 Revisor Fiscal
 TP. 197312-T
 Ver opinion adjunta