

# Informe Financiero

Diciembre 2022

**alitic**

Formamos *Udelaes* para el Futuro

**FUNDACION ALIANZA TECNOLOGICA Y DESARROLLO  
EDUCATIVO-ALITIC**

**Estados Financieros  
31 de Diciembre de 2022**

**Índice del Contenido**

Policías Contables

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Estado de Flujo de efectivo

Estado de Cambio en el patrimonio

Notas a los Estados Financieros

**Abreviaturas usadas:**

NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera  
NIIF para PYMES - Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y  
Medianas Empresas

Entidad - **ALITIC**

**FUNDACION ALITIC  
POLITICAS CONTABLES  
31 DE DICIEMBRE DE 2022**

**1. INFORMACION GENERAL**

LA FUNDACION ALITIC, se constituyó en la República de Colombia, el 02 de junio de 2010, mediante acta de constitución N° 01 de la Notaria quinta, Entidad Sin Ánimo de Lucro inscrita en la cámara de comercio con matrícula No.10.881 . El objeto social de la FUNDACION es:

- Apoyar la creación y desarrollo de organizaciones comunitarias en Colombia en el marco del desarrollo local, para que se fortalezcan integralmente y obtengan mejores y mayores resultados.
- Promover y fortalecer alianzas estratégicas como alternativa innovadora, eficiente y eficaz para contribuir a la construcción de una sociedad equitativa, próspera, democrática y armonía con el medio ambiente.
- Contratar, realizar convenios con terceros para organizar y apoyar la educación formal y no formal como también pregrado y posgrado; fomentar y desarrollar investigaciones educativas; asesorar a las entidades públicas y privadas, a través de las entidades autorizadas por la ley y por los estatutos.
- Promocionar académicamente los programas técnicos y tecnológicos sobre los cuales la Fundación Universitaria Antonio de Arévalo – Unitecnar – posee registro calificado en especial, para los estratos menos favorecidos 1,2 y3.
- Apoyar e incentivar entre la población local y regional la investigación científica y propender por la oferta educativa de programas técnicos y tecnológicos con calidad.
- Compartir entre los miembros de la corporación las políticas de desarrollo que guíe y oriente los programas de la Fundación Tecnológica Antonio de Arévalo y apoyarse en las experiencias y conocimientos de los miembros, para la ejecución, mejoramiento, sistematización, evaluación y divulgación de dichas experiencias y conocimientos
- Producir, aplicar y difundir metodologías de trabajo orientadas al fortalecimiento y la proyección de la corporación
- Promover y realizar investigaciones, estudios e intercambio de experiencias y aprendizajes que orienten las acciones de las organizaciones y de la corporación.
- Realizar acciones de divulgación y comunicación sobre la acción de la corporación y su objeto
- Participar en la formulación, implementación y evaluación de políticas, planes, programas y proyectos que promuevan la participación y el desarrollo comunitario en el ámbito local, sectorial, regional y nacional.
- Promover y coordinar alianzas entre el sector privado, las ONG, el estado, las naciones y otros actores sociales para cualificar y complementar las acciones individuales y colectivas y generar mayor impacto en el desarrollo social.

## **2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

### **2.1 Base de Preparación**

Los presentes estados financieros de la Entidad al 31 de Diciembre de 2022 se prepararon de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el IASB (Internacional Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Colombia y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Estos estados financieros han sido emitidos el 14 de febrero de 2023 con la autorización de la Administración, posteriormente serán puestos a consideración del consejo de administración para su aprobación.

Para todos los periodos anteriores y hasta el 31 de diciembre de 2016 inclusive, los estados financieros de la Entidad se preparaban de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA). Los efectos de la adopción de la NIIF para PYMES y las exenciones adoptadas para la transición de la NIIF para PYMES se reflejan en el patrimonio.

La preparación de los estados financieros conforme a la NIIF para PYMES exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Entidad.

### **2.2 Moneda funcional y moneda de presentación**

La FUNDACION ALIANZA TECNOLOGICA Y DESARROLLO EDUCATIVO – ALITIC expresará en los encabezados de los estados financieros la utilización de su moneda funcional, el peso colombiano.

### **2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades de crédito y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

### **2.4 Instrumentos financieros deudores comerciales**

Los Instrumentos financieros deudores comerciales incluyen cuentas por cobrar a clientes productos de operaciones de crédito que realiza la entidad en un periodo de rotación no mayor a seis (6) meses. La entidad tiene como política la prestación de los servicios educativos, los cuales son autorizados por la Coordinadora de Crédito y la administración sobre casos excepcionales. La FUNDACION genera documentos de otras cuentas por cobrar. Tales como anticipos sobre Proveedores, Contratos y otros Gastos o convertidos en activos la mayoría Las cuentas por cobrar a trabajadores son recuperadas en un tiempo menor a un año.

Las cuentas por cobrar se deterioran por grupo de clientes dada la modalidad de la venta del servicio educativo que es semestral. Y para su recuperación a futuro y se tiene en cuenta

la tasa de intereses efectiva anual del mercado. No son instrumentos financieros de mercado.

## **2.5 Propiedades, planta y equipo**

La propiedad y equipo se contabilizan por su costo histórico menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro, en caso de producirse.

Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión influya hacia la FUNDACION y los costos puedan ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimientos y son registrados en resultados cuando son incurridos. La depreciación de la propiedad, planta y equipo es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo. 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 expectativas.

Las vidas útiles estimadas de propiedad, planta y equipos son las siguientes:

Construcciones y Edificaciones 80 años

Mejoras en propiedades ajenas 5 años

Maquinaria y equipo 10 años

Equipos de oficina 10 años

Equipos de computación 3 años

Flota y equipo de transporte 7 años

Las ganancias y pérdidas por la venta de propiedades, planta y equipo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se reconocen en el estado de resultados integrales.

## **2.6 Depreciación de activos**

La entidad reconocerá el cargo por depreciación de la propiedad, planta y equipo que posee en el resultado del periodo contable, y lo hará cuando dicho activo esté disponible para su uso, es decir, se encuentra en un lugar y en un contexto necesario para operar de la manera prevista por la gerencia. El cálculo de la depreciación será por el método de línea recta y la vida útil se determinará a partir de factores como lo son la utilización prevista, el desgaste físico esperado, la obsolescencia, los límites o restricciones al uso del activo, entre otros. La entidad puede depreciar por componentes principales de un equipo por componentes independientes.

## **2.7 Deterioro de activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades y equipo y propiedades de inversión, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor.

Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

## **2.8 Intangibles**

La entidad reconocerá un activo intangible, sólo si es probable obtener beneficios económicos futuros, su costo o su valor se puede medir con fiabilidad y puede ser el resultado de costos incurridos o no.

La entidad reconocerá la vida útil de un activo intangible como finita y si no puede realizar una estimación fiable de la vida útil se supondrá que es de marcas y crédito mercantil y licencias y derechos comprados sobre bienes. Se reconocen los intangibles al costo menos la amortización acumulada y su respectiva pérdida por deterioro (si las hubiese).

## **2.9 Propiedades de Inversión**

Son Propiedades que se tienen por parte de dueño o Arrendatario, para obtener rentas, plusvalía o ambas. Las Propiedades de Inversión se reconocerán como activos cuando y solo cuando a) sea probable que los beneficios económicos a futuros estén asociados con tales propiedades de inversión y b) el costo de las propiedades de inversión pueda ser medidos de forma fiable. Se medirán bajo el modelo de valor razonable.

## **2.10 Obligaciones bancarias**

Las obligaciones bancarias se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

## **2.10 Cuentas y documentos por pagar**

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal de operación, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

## **2.11 Beneficio a los empleados**

### **2.12.1 Beneficio de corto plazo**

En los beneficios a empleados la Fundación provisiona prestaciones sociales de ley todas a corto plazo. Como también los aportes obligatorios concernientes a la seguridad social y parafiscal todos a corto plazo.

El costo de otorgarles beneficios a los empleados debe ser reconocido en el periodo en el cual el beneficio es ganado por el empleado.

Los préstamos y partidas por cobrar a empleados son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que no se negocian en un mercado activo.

## **2.13 Reconocimiento de ingresos y gastos**

### **2.13.1 Ingresos relacionados con la operación**

Los ingresos ordinarios se registran por el valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, y representan los importes a cobrar por la prestación de los servicios educativos, netos de descuentos, devoluciones.

Los ingresos ordinarios se reconocen en los resultados cuando, el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que la Fundación vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcancen determinadas condiciones.

### **2.13.2 Gastos**

La Fundación reconocerá un gasto cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además que puede ser medido con fiabilidad.

La Fundación opta en el estado de resultados por clasificar los gastos por su función, por lo tanto, revela el costo de prestación de servicios separado de los otros gastos. La Fundación reconocerá los costos por préstamos como gastos del periodo cuando se incurran en ellos.

## **3. ESTIMADOS Y CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS**

### **3.1 Estimados y criterios contables críticos**

La preparación de estados financieros requiere que la FUNDACION realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la FUNDACION se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en el mercado e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones, bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la FUNDACION y/o las requieren un alto grado de juicio por parte de las Administración.

Las principales estimaciones y aplicaciones del criterio profesional se encuentran relacionadas con los siguientes conceptos:

- a) Deterioro de cuentas por cobrar, de la propiedad, planta y equipo y de los intangibles





**NOTAS EXPLICATIVAS**

2022	2021
------	------

**1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:**

Caja general  
Caja menor

\$0	\$150.247.000
\$65.000	\$44.400

Saldo a corte de diciembre de la Caja Menor.

Depósitos en Instituciones Financieras

\$14.215.930	\$38.647.085
--------------	--------------

Saldos ajustados mediante conciliación Bancaria, presentando un saldo acumulado así:

Cuentas Corrientes – Banco Davivienda  
Cuentas Corrientes – Banco Av villas  
Pasarela de pagos - Payu

\$285.651	\$ 2.172.284
\$13.921.647	\$35.943.741
\$8.633	\$531.060

**2 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEUDORES COMERCIALES**

PRESTACIÓN DE SERVICIOS - Estudiantes y Empresas\*

DETERIORO ACUMULADO DE CLIENTES (CR)

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEDORES (Deposito de Arriendo sede principal \$10.000.000, Anticipo para diagnóstico y elaboración de herramienta tecnológica de permanencia y retención estudiantil \$77.000.000, otros proveedores \$4.620.848)

ANTICIPOS Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES (Ica y Retención en la fuente)

\$708.023.462	\$492.881.879
-\$224.331.472	-\$224.331.472
\$92.216.703	\$23.609.233
\$8.775.895	\$3.915.443

**Las cuentas por cobrar tienen rotación de cientos ochenta (180) días con tasa cero (0%) de interes.\*En los deudores por la prestación del servicio, los más relevantes son:**

IDENTIFICACION	NOMBRE	VALOR
802000339	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO, C.R.A.	359.038.149,00
890481264	FUNDACION UNIVERSITARIA ANTONIO DE AREVALO	227.445.758,15
890102006	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	30.668.000,00
1042246375	HERRERA ARRIETA SOFIA FIORELLA	960.000
1047042380	CACERES GARCIA ELIAS JESHUA	960.000
1048067740	MENDOZA CHAMORRO SANTIAGO	960.000
1139425593	HORMECHEA GOMEZ CAMILO ALEJANDRO	960.000
1042249924	CARVAJALINO CARRASCAL ALAN JOSUE	880.000
1139426571	ARIZA MUÑOZ NICOLE	540.510
1193444972	REALES ROMERO JUAN DAVID	517.000

**3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

Equipos científico y de Laboratorios

Muebles y Enseres

Equipo y Maquina de oficina

Bienes de uso en servicio público-Bibliotecas

Equipo de Comunicación y Computación

Depreciación acumulada

**TOTAL**

\$5.765.700	\$5.765.700
\$95.457.264	\$95.457.264
\$117.908.585	\$117.908.585
\$40.068.000	\$40.068.000
\$163.612.776	\$163.612.776
-\$208.080.604	(\$164.319.367)
<b>\$214.731.721</b>	<b>\$258.492.958</b>

**PASIVOS**

**CORRIENTES:**

**4 FINANCIAMIENTO A CORTO PLAZO**

TARJETA DE CREDITO BANCO AV VILLAS

<b>\$5.246.208</b>	<b>\$265.825</b>
\$5.246.208	\$265.825

**5 INSTRUMENTOS FINANCIEROS PASIVOS COMERCIALES**

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

<b>\$356.091.574</b>	<b>\$297.667.297</b>
----------------------	----------------------

Las cuentas por pagar son obligaciones adquiridas por compra de bienes o servicios en el curso ordinario del negocio, con plazos entre treinta (30) y sesenta (60) días, los proveedores más relevantes por monto son:

IDENTIFICACION	NOMBRE	VALOR
900253458	FUNDACION MUNDO PROGRESO	-129.468.723,00
55245756	HERNANDEZ URECHE JANNYS	-21.825.000,00
72236973	PACHECO RODRÍGUEZ RONNY	-21.825.000,00
12529918	ESTAMPADOS Y CONFECCIONES LA MINA/ HELIODORO SERNA BURGOS	-12.477.450,00
1043010059	ERIKA PATRICIA BLANCO DONADO	-11.856.000,00
1020717079	ESPINOSA OTERO JOSE JOAQUIN	-10.200.000,00
900253458	FUNDACION MUNDO PROGRESO	-10.000.000,00
1140882530	PUCCINI VENGOECHEA JULIAN	-9.843.000,00
1017241728	MOJICA CONDE JOSE GABRIEL	-9.700.000,00
1065617492	GOMEZ MEJIA KATHERINE JULIETH	-9.700.000,00
1082891267	YANES GUERRA ANDREA CAROLINA	-9.700.000,00
40942157	MARTINEZ BOLAÑO ASLY DEL AMPARO	-9.700.000,00
900415930	IT SUPPORT SERVICES S.A.S.	-8.859.600,00
1042356573	LOZANO OSORIO JESÚS DAVID	-8.730.000,00
1140856241	LOMBANA JIMENEZ ANTONY ELÍAS	-8.730.000,00
860012336	INSTITUTO COLOMBIANO DE NORMAS TECNICAS Y CERTIFICACION - ICONTEC	-7.458.315,48

**RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS**

Retención en la fuente \$6.649.000., Retención de ICA \$63.000

<b>\$6.712.000</b>	<b>\$977.140</b>
--------------------	------------------

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Saldos a favor por aplazamientos acumulados. Su vigencia es de 2 años luego de ser aprobados. Pago recibido para tercero **\$2.927.080** CORPOSUCRE

<b>\$5.415.102</b>	<b>\$4.683.387</b>
--------------------	--------------------

**BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Los beneficios a empleados son las obligaciones laborales que deberán ser cubiertas al mes siguiente por los aportes a parafiscales **\$2.803.000**, Y **\$3.525.902** equivalentes a salario y prestaciones sociales por pagar a los cuales los empleados tienen derecho a la fecha.

<b>\$6.328.902</b>	<b>\$12.762.238</b>
--------------------	---------------------

**6 DIFERIDOS**

Pago de servicios educativos que no utilizaron en periodos anteriores.

<b>\$5.568.069</b>	<b>\$3.923.518</b>
--------------------	--------------------

**7 PATRIMONIO**

FONDOS COMUNES

EXCEDENTES DEL EJERCICIO

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION

<b>\$428.335.387</b>	<b>\$423.227.122</b>
-\$342.601.129	-\$342.601.129
-\$40.864.825	-\$155.064.496
-\$67.280.265	\$52.027.671
\$22.410.831	\$22.410.831

**8 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

El siguiente es un detalle de los ingresos generados durante la vigencia 2022:

Servicios Educación para el trabajo y el desarrollo humano – Fortalecimiento y continuidad de la doble titulación a jóvenes de IED de Barranquilla

Servicios Educación para el trabajo y el desarrollo humano – Técnico laborales y cursos

Servicios Educación para el trabajo y el desarrollo humano – (Capacitaciones empresariales, convenios para promover la educación)

Servicios conexos de Educación

<b>\$1.776.318.813</b>	<b>\$2.462.501.565</b>
\$0	\$147.232.800
\$104.888.513	\$63.552.160
\$1.713.746.050	\$2.250.273.160
	\$23.101.839
<b>(\$42.315.750)</b>	<b>(\$21.658.394)</b>

**DESCUENTOS Y BECAS**

**9 OTROS INGRESOS**

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES - DECRETO 639 DE 2020

Donaciones recibidas para el desarrollo de actividades meritorias de la institución

Intereses a estudiantes

Recuperación de costos

Arriendos de aulas

**TOTAL INGRESOS**

	<b>\$17.554.602</b>	<b>\$151.097.698</b>
	\$0	\$439.000
	\$0	150.000.000
	\$72.888	\$83.296
	\$231.714	\$575.402
	\$17.250.000	\$0
	<b>\$1.793.873.415</b>	<b>\$2.613.599.263</b>

**10 COSTOS POR TRANSFORMACION SERVICIOS EDUCATIVOS**

El siguiente es un detalle de los Costos generados durante la vigencia 2022:

HONORARIOS Y SERVICIOS (Servicios profesionales de capacitadores, instructores, docentes, apoyo académico y material para el desarrollo de actividades)

**TOTAL COSTOS**

	\$692.391.030	\$ 1.677.443.737
	<b>\$692.391.030</b>	<b>\$1.677.443.737</b>

**11 GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**

	<b>\$1.053.308.018</b>	<b>\$771.385.851</b>
--	------------------------	----------------------

Gastos de personal – Salarios, contribución de aportes parafiscales, prestaciones sociales y diversos de personal.	\$246.504.915	\$220.003.465
Gastos generales – Honorarios, servicios y asesorías	\$98.287.565	\$110.951.310
Gastos generales – Mantenimientos, adecuaciones y reparaciones de sedes académica y administrativa.	\$38.062.755	\$91.483.311
Gastos generales – Servicios públicos y otros servicios.	\$88.231.015	\$40.775.701
Gastos generales – Arriendo (Edificio Sede Cr 54 #68-94)	\$282.551.000	\$172.282.187
Gastos generales – Propaganda y publicidad.	\$27.005.986	\$27.211.343
Gastos generales – (otros gastos generales.	\$68.870.646	\$21.771.180
Gastos generales – Gastos diversos (Útiles y Papelería, fletes, pólizas, productos de aseo y limpieza, etc.)	\$68.169.884	\$38.035.168
Impuestos, contribuciones y tasas	\$91.863.016	\$21.362.852
Depreciación y amortizaciones	\$43.761.237	\$27.509.334

12 GASTOS NO OPERACIONALES Y FINANCIEROS

<b>\$7.309.542</b>	<b>\$9.705.179</b>
--------------------	--------------------


Honorarios de abogado por litigio laboral Mangones Mórelo Francisco y otros gastos diversos	\$0	\$4.727.001
Otros gastos – Comisiones y financieros	\$7.309.542	\$4.978.178

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2022 y la fecha de emisión de estos estados financieros (febrero del 2023) no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



DANNY MILENA DIAZ TAYO  
Representante Legal



ÉRICA BENAVIDES S  
Revisor Fiscal  
T.P.115231T



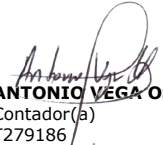
**FUNDACION ALIANZA TECNOLOGICA Y DESARROLLO EDUCATIVO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO**  
**A 2022-12-31**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

<b>ACTIVOS</b>	<b>NOTA</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>VARIACIÓN</b>
<b>CORRIENTES</b>				
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>				
CAJA	1	65.000	150.291.400	-150.226.400
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		14.215.930	38.647.085	-24.431.155
<b>TOTAL</b>		<b>14.280.931</b>	<b>188.938.485</b>	<b>-174.657.555</b>
<b>INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEUDORES COMERCIALES</b>				
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2	708.023.462	492.881.879	215.141.584
DETERIORO DE CLIENTES		-224.331.472	-224.331.472	0
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		92.216.703	23.609.233	68.607.470
ANTICIPOS DE IMPUESTOS		8.775.895	3.915.443	4.860.452
<b>TOTAL</b>		<b>584.684.589</b>	<b>296.075.083</b>	<b>288.609.506</b>
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>598.965.520</b>	<b>485.013.569</b>	<b>113.951.951</b>
<b>NO CORRIENTES</b>				
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>				
EQUIPO CIENTIFICO Y DE LABORATORIO	3	5.765.700	5.765.700	0
MUEBLES Y ENSERES		95.457.264	95.457.264	0
EQUIPO DE OFICINA		117.908.585	117.908.585	0
OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		40.068.000	40.068.000	0
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		163.612.776	163.612.776	0
DEPRECIACION ACUMULADA		-208.080.604	-164.319.367	-43.761.237
<b>TOTAL</b>		<b>214.731.721</b>	<b>258.492.958</b>	<b>-43.761.237</b>
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>214.731.721</b>	<b>258.492.958</b>	<b>-43.761.237</b>
<b>ACTIVOS TOTALES</b>		<b>813.697.241</b>	<b>743.506.527</b>	<b>70.190.714</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b>CORRIENTES</b>				
<b>FINANCIAMIENTO INTERNO CORTO PLAZO</b>				
OBLIGACIONES FINANCIERAS CP	4	5.246.208	265.825	4.980.384
<b>TOTAL</b>		<b>5.246.208</b>	<b>265.825</b>	<b>4.980.384</b>
<b>INSTRUMENTOS FINANCIEROS PASIVOS COMERCIALES</b>				
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR	5	356.091.574	297.667.297	58.424.277
PASIVOS POR IMPUESTOS		6.711.999	977.140	5.734.859
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		5.415.102	4.683.387	731.715
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		6.328.902	12.762.238	-6.433.336
<b>TOTAL</b>		<b>374.547.577</b>	<b>316.090.063</b>	<b>58.457.515</b>
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>379.793.785</b>	<b>316.355.887</b>	<b>63.437.899</b>
<b>NO CORRIENTES</b>				
<b>DIFERIDOS</b>				
OTROS PASIVOS	6	5.568.069	3.923.518	1.644.551
<b>TOTAL</b>		<b>5.568.069</b>	<b>3.923.518</b>	<b>1.644.551</b>
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>5.568.069</b>	<b>3.923.518</b>	<b>1.644.551</b>
<b>PASIVOS TOTALES</b>		<b>385.361.854</b>	<b>320.279.405</b>	<b>65.082.450</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
APORTES SOCIALES	7	342.601.129	342.601.129	0
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		40.864.825	155.064.496	-114.199.671
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		67.280.265	-52.027.671	119.307.936
IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION		-22.410.832	-22.410.832	0
<b>TOTAL</b>		<b>428.335.387</b>	<b>423.227.122</b>	<b>5.108.265</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>813.697.241</b>	<b>743.506.527</b>	<b>70.190.715</b>

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

  
**DANNY MILENA DIAZ TAYO**  
 Representante Legal

  
**ANTONIO VEGA OSORIO**  
 Contador(a)  
 T279186

  
**ERICA BENAVIDES SERRANO**  
 Revisor Fiscal  
 115231-T








FUNDACION ALIANZA TECNOLOGICA Y DESARROLLO EDUCATIVO  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
A 2022-12-31  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

DETALLE	NOTA	31/12/2022	31/12/2021	VARIACION
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
ACTIVIDADES DE EDUCACION	8	1.818.634.563	2.484.598.959	-665.964.396
BECAS		42.315.750	21.658.394	20.657.356
OTROS INGRESOS	9	17.554.602	150.658.698	-133.104.096
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>1.793.873.415</b>	<b>2.613.599.263</b>	<b>-819.725.848</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>				
COSTO DE VENTAS	10	692.391.030	1.676.462.590	-984.071.560
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>1.101.482.385</b>	<b>937.136.673</b>	<b>164.345.712</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>				
ADMINISTRACION	11	1.053.308.018	772.366.998	280.941.020
GASTOS NO OPERACIONALES	12	6.061.856	8.866.305	-2.804.449
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>1.059.369.875</b>	<b>781.233.303</b>	<b>278.136.572</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>42.112.510</b>	<b>155.903.370</b>	<b>-113.790.860</b>
GASTOS FINANCIEROS	12	1.247.685	838.874	408.812
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>40.864.825</b>	<b>155.064.496</b>	<b>-114.199.671</b>
IMPUESTOS		0	0	0
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>40.864.825</b>	<b>155.064.496</b>	<b>-114.199.671</b>

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

  
DANNY MILENA DIAZ TAYO  
Representante Legal

  
ANTONIO VEGA OSORIO  
Contador(a)  
T279186

  
ERICA BENAVIDES SERRANO  
Revisor Fiscal  
115231-T

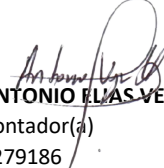



FUNDACION ALIANZA TECNOLOGICA Y DESARROLLO EDUCATIVO  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
COMPARATIVO  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

PATROMONIO AL COMIENZO DEL PERIODO	Saldo A 2021-12-31	Saldo A 2022-12-31	VARIACION
3203 FONDOS COMUNES	342.601.129	342.601.129	0
3215 UTILIDADES DEL EJERCICIOS	155.064.496	40.864.825	-114.199.671
3225 UTILIDADES ACUMULADAS	-52.027.671	67.280.265	119.307.936
3268 IMPACTO EN EL PATRIMONIO	-22.410.832	-22.410.832	0
TOTALES =>	423.227.122	428.335.387	-5.108.265

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

  
**DANNY MILENA DIAZ TAYO**  
Representante Legal

  
**ANTONIO ELIAS VEGA OSORIO**  
Contador(a)  
T279186

  
**ERICA BENAVIDES SERRANO**  
Revisor Fiscal  
115231-T





FUNDACION ALIANZA TECNOLOGICA Y DESARROLLO EDUCATIVO  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
2021-12-31 A 2022-12-31  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

UTILIDAD DEL PERIODO	40.864.825	
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL PATRIMONIO</b>		
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	43.761.237	<b>84.626.062</b>
<b>EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIONES</b>		
AUMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	-288.609.506	
AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	60.800.542	
AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	-6.433.336	
AUMENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	
DISMINUCION EN IMPUESTOS POR PAGAR	5.734.859	<b>-228.507.440</b>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>-143.881.379</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	
COMPRA DE INVERSIONES	0	
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>0</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
FONDOS COMUNES	-35.756.560	
NUEVAS OBLIGACIONES LARGO PLAZO	0	
PAGOS OBLIGACIONES CORTO PLAZO	4.980.384	
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		<b>-30.776.176</b>
<b>AUMENTO DE EFECTIVO</b>		<b>-174.657.555</b>
<b>EFFECTIVO A 2021-12-31</b>		<b>188.938.485</b>
<b>EFFECTIVO A 2022-12-31</b>		<b>14.280.931</b>

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

  
**DANNY MILENA DIAZ TAYO**  
Representante Legal

  
**ANTONIO VEGA OSORIO**  
Contador(a)  
T279186

  
**ERICA BENAVIDES SERRANO**  
Revisor Fiscal  
115231-T