



FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO WESLEYANO DEL NORTE  
NIT 900.009.328-6  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2022	2021	Variación %
<b>ACTIVOS</b>				
<b>Activos corrientes</b>				
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	870.092.723	1.291.169.057	-33%
Cuentas comerciales por cobrar	4	233.328.435	333.703.982	-30%
<b>Total activos corrientes</b>		<b>1.103.421.158</b>	<b>1.624.873.039</b>	<b>-32%</b>
<b>Activos no corrientes</b>				
Propiedades, planta y equipo	5	3.493.383.519	3.051.896.297	14%
Depreciación Acumulada	6	- 695.750.262	- 719.049.536	-3%
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>2.797.633.257</b>	<b>2.332.846.761</b>	<b>20%</b>
<b>Total activos</b>		<b>3.901.054.415</b>	<b>3.957.719.800</b>	<b>-1,43%</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>				
<b>Pasivos corrientes</b>				
Cuentas comerciales por pagar	7	430.922.000	433.248.618	-1%
Impuestos corrientes	8	20.148.000	28.650.000	-30%
Beneficios a Empleados	9	28.981.045	7.600.119	281%
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>480.051.045</b>	<b>469.498.737</b>	<b>2%</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>				
Obligaciones financieras a largo plazo	10	257.266.958	764.966.821	-66%
Otros Pasivos	11	1.348.552.806	915.948.351	47%
Pasivos por impuesto diferido		-	-	
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>1.605.819.764</b>	<b>1.680.915.172</b>	<b>-4%</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>2.085.870.809</b>	<b>2.150.413.909</b>	<b>-3%</b>
<b>Patrimonio</b>				
Capital Asignado		34.518.637	34.518.637	0%
Superavit de Capital		581.987.644	581.987.644	0%
Excedentes acumuladas		1.190.799.610	1.085.535.814	10%
Excedentes del Periodo		7.877.715	105.263.796	-93%
Asignaciones Permanentes		-	-	
<b>Total patrimonio</b>	12	<b>1.815.183.606</b>	<b>1.807.305.891</b>	<b>0%</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>3.901.054.415</b>	<b>3.957.719.800</b>	<b>-1%</b>

Las notas hacen parte integral de los estados financieros.

JOHN MAURO PINEROS LOPEZ  
Representante Legal  
(Ver certificación Adjunta)

JORGE ELIÉCER SUÁREZ BARRETO  
CONTADOR PUBLICO  
T.P. 135055-T  
(Ver certificación Adjunta)

HERNANDO VILLALOBOS GUTIERREZ  
REVISOR FISCAL  
T.P. 69334-T  
(Ver Dictamen adjunto)



FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO WESLEYANO DEL NORTE  
NIT 900.009.328-6  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	<u>2022</u>	<u>2021</u>	Variación %
Ingresos de actividades ordinarias	13	4.740.984.118	4.329.774.032	9%
<b>Excedentes bruto</b>		<b>4.740.984.118</b>	<b>4.329.774.032</b>	
Otros ingresos	14	201.692.428	74.110.968	172%
Gastos de ventas y distribución		-	-	
Gastos de administración	15	4.757.625.637	4.082.138.848	17%
Gastos financieros	16	105.513.693	97.045.446	9%
Otros gastos	17	68.033.501	119.436.910	-43%
<b>Excedente antes de impuesto a la renta</b>		<b>11.503.715</b>	<b>105.263.796</b>	-89%
Gasto por impuesto a la renta	18	-3.626.000	-	
<b>Excedente (deficit) del período</b>		<b>7.877.715</b>	<b>105.263.796</b>	-93%

Las notas hacen parte integral de los estados financieros.

JOHN MAURO PIÑEROS LOPEZ  
Representante Legal  
(Ver certificación Adjunta)

JORGE ELIÉCER SUÁREZ BARRETO  
CONTADOR PUBLICO  
T.P. 135055-T  
(Ver certificación Adjunta)

HERNANDO VILLALOBOS GUTIERREZ  
REVISOR FISCAL  
T.P. 69334-T  
(Ver Dictamen adjunto)

4



FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO WESLEYANO DEL NORTE

NIT 900.009.328-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS  
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Capital Asignado	Superavit de capital	Efectos de Adopción NIIF	Conversion	Excedentes del Periodo	Excedentes acumuladas	Patrimonio Total
Saldo al 31 de diciembre de 2019	34.518.637	581.987.644	311.495.134	-	111.202.459	386.212.112	1.425.415.986
Aportes	-	-	-	-	-	-	-
Excedente del periodo	-	-	-	-	276.626.109	-	276.626.109
Apropiaciones	-	-	-	-	-	111.202.459	-
Saldo al 31 de diciembre de 2020	34.518.637	581.987.644	311.495.134	-	111.202.459	497.414.571	1.702.042.095
Aportes	-	-	-	-	-	-	-
Excedente del periodo	-	-	-	-	7.877.715	-	7.877.715
Apropiaciones	-	-	-	-	-	276.626.109	-
Saldo al 31 de diciembre de 2021	34.518.637	581.987.644	311.495.134	-	7.877.715	774.040.680	1.709.919.810
Aportes	-	-	-	-	-	-	-
Excedente del periodo	-	-	-	-	7.877.715	-	7.877.715
Apropiaciones	-	-	-	-	-	105.263.796	97.386.081
Saldo al 31 de diciembre de 2022	34.518.637	581.987.644	311.495.134	-	7.877.715	879.304.476	1.815.183.606

  
JOHN MALBORO PINEROS LOPEZ  
Representante Legal  
(Ver certificación Adjunta)

  
JORGE ELIÉCER SUÁREZ BARRETO  
CONTADOR PUBLICO  
T.P. 135055-T  
(Ver certificación Adjunta)

  
HERNANDO VILLALOBOS GUTIERREZ  
REVISOR FISCAL  
T.P. 69334-T  
(Ver Dictamen adjunto)



FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO WESLEYANO DEL NORTE  
NIT 900.009.328-6  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación:</b>		
Ganancia del período	7.877.715	105.263.796
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	26.834.043	106.339.202
Flujo de efectivo incluido en actividades de inversión		
Ingresos por valoración de instrumentos financieros	-	-
Ingresos por intereses e Incapacidades, donaciones, etc	(145.559.111)	36.935.628
Ganancia en venta de propiedad y/o equipos	(56.133.317)	-
Dividendos	-	-
Cambios en activos y pasivos de operación		
(Disminución) en deudores comerciales y otros	100.375.547	199.613.571
(Aumento) en inventarios	-	-
(Aumento) en pagos anticipados	-	-
(Aumento) en proveedores	16.907.843	42.474.896
(Disminucion) en cuentas comerciales por pagar	- 2.326.619	9.525.958
(Disminucion) en impuestos corrientes por pagar	- 8.502.000	17.676.000
(Aumento) en beneficios a empleados	21.380.926	2.516.207
(Aumento) Anticipos y avances recibidos	432.604.455	310.288.239
<b>Efectivo neto generado por actividades de operación</b>	<b>393.459.482</b>	<b>830.633.498</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>		
Compras de propiedades, planta y equipo	(386.487.222)	(241.064.065)
Valor recibido por venta de propiedad y/o equipos	130.000.000	-
Préstamos a terceros y empleados	(16.100.000)	(510.000.000)
Valor recibido por pago de Préstamos a terceros y empleados	16.100.000	504.500.000
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>(256.487.222)</b>	<b>(246.564.065)</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiación:</b>		
Aportes	-	-
Dividendos pagados a los accionistas	-	-
Préstamos recibidos	55.000.000	245.000.000
Pago de préstamos e intereses bancarios	(613.048.594)	(250.111.771)
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiación</b>	<b>(558.048.594)</b>	<b>(5.111.771)</b>
<b>Disminución neto en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>(421.076.334)</b>	<b>578.957.662</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	1.291.169.057	712.211.395
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>	<b>870.092.723</b>	<b>1.291.169.057</b>

JOHN MAURO PIÑEROS LOPEZ  
Representante Legal  
(Ver certificación Adjunta)

JORGE ELIÉCER SUÁREZ BARRETO  
CONTADOR PUBLICO  
T.P. 135055-T  
(Ver certificación Adjunta)

HERNANDO VILLALOBOS GUTIERREZ  
REVISOR FISCAL  
T.P. 69334-T  
(Ver Dictamen adjunto)