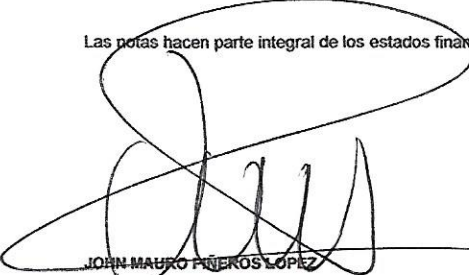


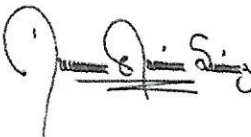



FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO WESLEYANO DEL NORTE
NIT 900.009.328-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

| | | <u>2023</u> | <u>2022</u> | Variación % |
|--|-------------|----------------------|----------------------|----------------|
| ACTIVOS | Nota | | | |
| Activos corrientes | | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 3 | 1.248.291.503 | 870.092.723 | 43,47% |
| Cuentas comerciales por cobrar | 4 | 142.717.233 | 233.328.435 | -38,83% |
| Total activos corrientes | | <u>1.391.008.736</u> | <u>1.103.421.158</u> | 26,06% |
| Activos no corrientes | | | | |
| Propiedades, planta y equipo | 5 | 3.405.704.734 | 3.493.383.519 | -2,51% |
| Depreciación Acumulada | 6 | - 568.050.262 | - 695.750.262 | -18,35% |
| Total activos no corrientes | | <u>2.837.654.472</u> | <u>2.797.633.257</u> | 1,43% |
| Total activos | | <u>4.228.663.207</u> | <u>3.901.054.415</u> | 8,40% |
| PASIVOS Y PATRIMONIO | | | | |
| Pasivos corrientes | | | | |
| Cuentas comerciales por pagar | 7 | 434.197.061 | 430.922.000 | 0,76% |
| Impuestos corrientes | 8 | 25.241.356 | 20.148.000 | 25,28% |
| Beneficios a Empleados | 9 | 56.991.894 | 28.981.045 | 96,65% |
| Otros Pasivos | 10 | 1.313.027.294 | 1.348.552.806 | -2,63% |
| Total pasivos corrientes | | <u>1.829.457.605</u> | <u>1.828.603.851</u> | 0,05% |
| Pasivos no corrientes | | | | |
| Obligaciones financieras a largo plazo | 11 | 545.992.994 | 257.266.958 | 112,23% |
| Total pasivos no corrientes | | <u>545.992.994</u> | <u>257.266.958</u> | 112,23% |
| Total pasivos | | <u>2.375.450.599</u> | <u>2.085.870.809</u> | 13,88% |
| Patrimonio | | | | |
| Capital Asignado | | 34.518.637 | 34.518.637 | 0,00% |
| Superavit de Capital | | 581.987.644 | 581.987.644 | 0,00% |
| Excedentes acumuladas | | 1.198.677.325 | 1.190.799.610 | 0,66% |
| Excedentes del Periodo | | 38.029.002 | 7.877.715 | 382,74% |
| Asignaciones Permanentes | | - | - | |
| Total patrimonio | 12 | <u>1.853.212.608</u> | <u>1.815.183.606</u> | 2,10% |
| Total pasivos y patrimonio | | <u>4.228.663.207</u> | <u>3.901.054.415</u> | 8,40% |

Las notas hacen parte integral de los estados financieros.


JOHN MAURO PIÑEROS LOPEZ
Representante Legal
C.C. 80.084.344
(Ver certificación adjunta)


JORGE ELIÉCER SUÁREZ BARRETO
CONTADOR PUBLICO
C.C. 79.563.066
T.P. 135055-T
(Ver certificación adjunta)


HERNANDO VILLALOBOS GUTIERREZ
REVISOR FISCAL
C.C. 93.336.122
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 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

| | Nota | <u>2023</u> | <u>2022</u> | Variación % |
|---|------|----------------------|----------------------|-------------|
| Ingresos de actividades ordinarias | 13 | 5.619.465.954 | 4.740.984.118 | 19% |
| Excedentes bruto | | 5.619.465.954 | 4.740.984.118 | |
| Otros ingresos | 14 | 73.744.397 | 201.692.428 | -63% |
| Gastos de ventas y distribución | | - | - | |
| Gastos de administración | 15 | 5.501.846.119 | 4.757.625.637 | 16% |
| Gastos financieros | 16 | 91.613.207 | 105.513.693 | -13% |
| Otros gastos | 17 | 51.435.024 | 68.033.501 | -24% |
| Excedente antes de impuesto a la renta | | 48.316.002 | 11.503.715 | 320% |
| Gasto por impuesto a la renta | 18 | -10.287.000 | -3.626.000 | 184% |
| Excedente (deficit) del período | | 38.029.002 | 7.877.715 | 383% |

Las notas hacen parte integral de los estados financieros.

JOHN MAURO PIÑEROS LOPEZ
Representante Legal
C.C. 80.084.344
(Ver certificación adjunta)

JORGE ELIÉCER SUÁREZ BARRETO
CONTADOR PUBLICO
C.C. 79.563.066
T.P. 135055-T
(Ver certificación adjunta)

HERNANDO VILLALOBOS GUTIERREZ
REVISOR FISCAL
C.C. 93.335.122
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 2023 Y 2022

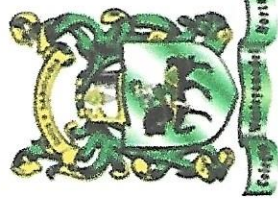
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| Flujos de efectivo por actividades de operación: | | |
| Ganancia del período | 38.029.002 | 7.877.715 |
| Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo: | | |
| Depreciación de propiedades, planta y equipo | - | 26.834.043 |
| Flujo de efectivo incluido en actividades de inversión | | |
| Ingresos por valoración de instrumentos financieros | - | - |
| Ingresos por intereses e Incapacidades, donaciones, etc | (42.848.635) | (145.559.111) |
| Ganancia en venta de propiedad y/o equipos | (30.895.762) | (56.133.317) |
| Dividendos | - | - |
| Cambios en activos y pasivos de operación | | |
| (Disminución) en deudores comerciales y otros | 90.611.202 | 100.375.547 |
| (Aumento) en inventarios | - | - |
| (Aumento) en pagos anticipados | - | - |
| (Aumento/Disminucion) en proveedores | 353.494 | 16.907.843 |
| (Aumento/Disminucion) en cuentas comerciales por pagar | 3.275.061 | - 2.326.619 |
| (Aumento/Disminucion) en impuestos corrientes por pagar | 5.093.356 | - 8.502.000 |
| (Aumento/Disminucion) en beneficios a empleados | 28.010.849 | 21.380.926 |
| (Aumento/Disminucion) Anticipos y avances recibidos | - 35.525.512 | 432.604.455 |
| Efectivo neto generado por actividades de operación | <u>56.103.055</u> | <u>393.459.482</u> |
| Flujos de efectivo por actividades de inversión: | | |
| Compras de propiedades, planta y equipo | (207.321.215) | (386.487.222) |
| Valor recibido por venta de propiedad y/o equipos | 301.500.000 | 130.000.000 |
| Préstamos a terceros y empleados | (10.200.000) | (16.100.000) |
| Valor recibido por pago de Préstamos a terceros y empleados | 5.200.000 | 16.100.000 |
| Efectivo neto utilizado en actividades de inversión | <u>89.178.785</u> | <u>(256.487.222)</u> |
| Flujos de efectivo por actividades de financiación: | | |
| Aportes | - | - |
| Dividendos pagados a los accionistas | - | - |
| Préstamos recibidos | 442.000.000 | 55.000.000 |
| Pago de préstamos e intereses bancarios | (209.083.060) | (613.048.594) |
| Efectivo neto utilizado en actividades de financiación | <u>232.916.940</u> | <u>(558.048.594)</u> |
| Disminución neto en el efectivo y equivalentes al efectivo | <u>378.198.780</u> | <u>(421.076.334)</u> |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período | 870.092.723 | 1.291.169.057 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período | <u>1.248.291.503</u> | <u>870.092.723</u> |

JOHN MAURO PIÑEROS LOPEZ
Representante Legal
C.C. 80.084.344
(Ver certificación adjunta)

JORGE ELIÉCER SUÁREZ BARRETO
CONTADOR PUBLICO
C.C. 79.563.066
T.P. 135055-T
(Ver certificación adjunta)

HERNANDO VILLALOBOS GUTIERREZ
REVISOR FISCAL
C.C. 93.335.122
T.P. 69334-T
(Ver Dictamen adjunto)



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 2023 Y 2022**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

| | Capital Asignado | Superavit de capital | Efectos Adopción NIIF | Conversión | Excedentes del Periodo | Excedentes acumuladas | Patrimonio Total |
|---|------------------|----------------------|-----------------------|------------|------------------------|-----------------------|------------------|
| Saldo al 31 de diciembre de 2020 | 34.518.637 | 581.987.644 | 311.495.134 | - | 276.626.109 | 497.414.571 | 1.702.042.095 |
| Aportes | - | - | - | - | - | - | - |
| Excedente del periodo | - | - | - | - | 105.263.796 | - | 105.263.796 |
| Apropiaciones | - | - | - | - | 276.626.109 | 276.626.109 | - |
| Saldo al 31 de diciembre de 2021 | 34.518.637 | 581.987.644 | 311.495.134 | - | 105.263.796 | 774.040.680 | 1.807.305.891 |
| Aportes | - | - | - | - | - | - | - |
| Excedente del periodo | - | - | - | - | 7.877.715 | - | 7.877.715 |
| Apropiaciones | - | - | - | - | 105.263.796 | 105.263.796 | - |
| 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 |
| Aportes | - | - | - | - | - | - | - |
| Excedente del periodo | - | - | - | - | 38.029.002 | - | 38.029.002 |
| Apropiaciones | - | - | - | - | 7.877.715 | 7.877.715 | - |
| Saldo al 31 de diciembre de 2023 | 34.518.637 | 581.987.644 | 311.495.134 | - | 38.029.002 | 887.182.191 | 1.853.212.608 |

JOHN MAURO PIÑEROS LOPEZ

Representante Legal

C.C. 80.084.344

(Ver certificación adjunta)

JORGE ELIÉCER SUÁREZ BARRETO

CONTADOR PUBLICO

C.C. 79.563.066

T.P. 135055-T

(Ver certificación adjunta)

HERNANDO VILLALOBOS GUTIERREZ

REVISOR FISCAL

C.C. 93.335.122

T.P. 69334-T

(Ver Dictamen adjunto)