

5

Estados de situación financiera

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
NIT : 860.006.601 -4
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2022)
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO	Notas	2023	2022
Efectivo y equivalentes al efectivo	10	1.321.648.784	707.439.240
Caja		1.015.875	1.019.303
Bancos		90.551.882	81.717.592
Fondos de inversión colectivas		1.230.081.027	624.702.345
Inversiones	11	600.000.000	474.756.400
Activos financieros medidos al valor razonable - CDT		600.000.000	474.756.400
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	12	87.664.717	382.676.834
Actividades de asociación y proyectos especiales		75.711.041	357.246.238
Anticipos		7.890.350	19.557.664
Deudores varios		28.480.326	30.289.932
Provisiones (Cuotas de sostenimiento)		(24.417.000)	(24.417.000)
ACTIVO CORRIENTE		2.009.313.501	1.564.872.474
Propiedades planta y equipo	13	1.164.016.863	1.193.177.165
Terreno oficina principal		544.200.000	544.200.000
Edificio oficina principal		1.007.850.000	1.007.850.000
Equipo de computación y comunicación		68.218.000	68.218.000
Muebles y enseres		166.672.415	130.001.489
Depreciación acumulada		(622.923.552)	(557.092.324)
Propiedades de inversión	14	1.739.194.000	1.739.194.000
Terrenos urbanos		1.049.505.000	1.049.505.000
Construcciones y edificaciones		689.689.000	689.689.000
ACTIVO NO CORRIENTE		2.903.210.863	2.932.371.165
TOTAL ACTIVO		4.912.524.364	4.497.243.639

Las notas de la 1 a la 20 son parte integral de los estados financieros


EMIRO ARISTIZABAL ALVAREZ
 Representante Legal
 C.C. 8.315.319
 (Ver certificación adjunta)


MAGDA Y. ROPEÑO MORENO
 Contador
 T.P. 179.797 - T
 (Ver certificación adjunta)


EDGAR VILLAMIZAR GONZALEZ
 Revisor Fiscal
 T.P. 36.327- T
 Designado por:
BAKER TILLY COLOMBIA LTDA
 (Ver opinión adjunta)

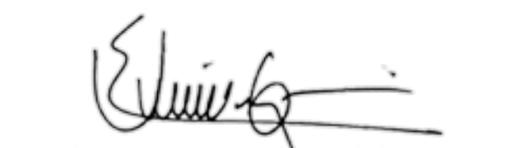
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
NIT : 860.006.601 -4
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2022)
 (Expresado en pesos colombianos)

PASIVO	Notas	2023	2022
Pasivo corriente		12.799.644	9.398.751
Obligaciones financieras	15	12.799.644	9.398.751
Acreeedores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar		204.546.035	153.235.031
Costos y gastos por pagar	16	204.546.035	153.235.031
Beneficios a empleados	17	168.753.764	123.135.812
Cesantías consolidadas		123.649.545	97.671.515
Intereses sobre las cesantías		14.632.227	11.383.309
Vacaciones consolidadas		30.471.992	14.080.988
Ingresos recibidos y otros pasivos	18	90.623.934	315.985.156
Ingresos recibidos por anticipado		73.149.581	242.342.026
Fondos de reserva (Excedentes acumulados)		17.474.353	73.643.130
PASIVO CORRIENTE		476.723.377	601.754.750
TOTAL PASIVO		476.723.377	601.754.750
PATRIMONIO			
Superavit de Capital Bienes Muebles	19	280.000	280.000
Reservas especiales		1.071.596.782	1.410.995.520
Resultado del ejercicio		540.312.097	517.237.819
Pérdida de ejercicios anteriores 2020 - 2021		-	(856.636.558)
O.R.I. Propiedad de inversión		391.714.000	391.714.000
Efectos por adopción NIIF		2.431.898.108	2.431.898.108
TOTAL PATRIMONIO		4.435.800.987	3.895.488.889
TOTAL PASIVOS y PATRIMONIO		4.912.524.364	4.497.243.639

Las notas de la 1 a la 20 son parte integral de los estados financieros


EMIRO ARISTIZABAL ALVAREZ
 Representante Legal
 C.C. 8.315.319
 (Ver certificación adjunta)


MAGDA Y. ROPERÓ MORENO
 Contador
 T.P.179.797 - T
 (Ver certificación adjunta)


EDGAR VILLAMIZAR GONZALEZ
 Revisor Fiscal
 T.P. 36.327- T
 Designado por:
BAKER TILLY COLOMBIA LTDA
 (Ver opinión adjunta)

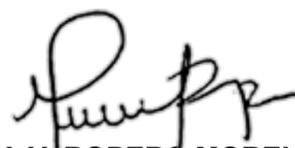
**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022
NIT 860.006.601-4**

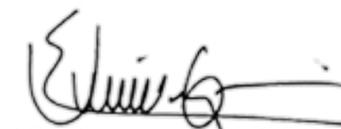
(Expresado en pesos colombianos)

	Notas	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingresos ordinarias	20,1	6.875.291.251	5.153.164.673
Ferías		5.150.123.337	3.560.306.047
Cuotas de Afiliación y Sostenimiento		781.515.000	708.111.100
I.S.B.N., código de barras y otros		996.388.259	882.605.498
I.S.M.N.		1.109.244	1.361.344
Certificados		3.677.103	2.185.012
Devoluciones en ventas		<u>(57.521.692)</u>	<u>(1.404.328)</u>
Costos directos	20,2	(2.987.052.753)	(2.040.302.074)
Excedentes Brutos de Actividades		3.888.238.498	3.112.862.599
Gastos de administración	20,3	(3.722.293.297)	(2.878.498.442)
Gastos de personal		2.285.971.930	1.896.253.583
Honorarios		159.792.112	195.965.191
Impuestos		207.525.772	127.438.647
Contribuciones y afiliaciones		38.472.755	21.330.186
Seguros vida colectiva - integral		29.385.318	18.360.182
Servicios		694.395.496	298.504.111
Gastos legales		4.504.004	3.777.083
Mantenimiento y Reparaciones		40.365.424	82.103.540
Adecuación e instalación		14.602.396	11.013.700
Gastos de viaje		12.136.036	36.258.122
Depreciaciones		65.831.228	62.881.556
Diversos		145.021.873	106.563.660
Deterioro deudores		<u>24.288.953</u>	<u>18.048.881</u>
RESULTADOS OPERACIONALES		165.945.201	234.364.157
Otros ingresos	20,4	432.678.707	358.481.321
Otros gastos	20,5	<u>(58.311.811)</u>	<u>(75.607.659)</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		540.312.097	517.237.819

Las notas de la 1 a la 20 son parte integral de los estados financieros


EMIRO ARISTIZABAL ALVAREZ
Representante Legal
C.C. 8.315.319
(Ver certificación adjunta)


MAGDA Y. ROPERÓ MORENO
Contador
T.P.179.797 - T
(Ver certificación adjunta)


EDGAR VILLAMIZAR GONZALEZ
Revisor Fiscal
T.P. 36.327- T
Designado por:
BAKER TILLY COLOMBIA LTDA
(Ver opinión adjunta)

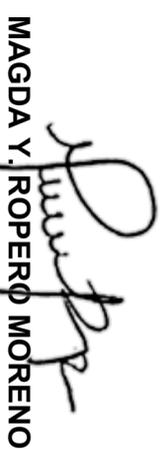


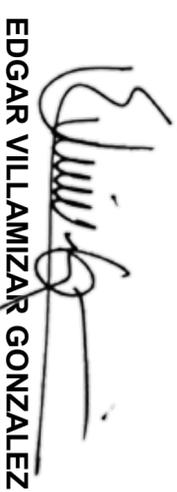
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
NIT 860.006.601-4
AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (Con cifras comparativas el 31 de diciembre de 2022)
 (Expresado en pesos colombianos)

	Superavit de Capital Bienes Muebles	Reservas	O.R.I. Propiedad de Inversión	Resultado del ejercicio	Resultados de ejercicios anteriores	Efectos por Adopción NIIF	Total
Saldo 31 de diciembre de 2021	280.000	1.410.995.520	391.714.000	(589.236.770)	(267.399.788)	2.431.898.108	3.378.251.070
Resultado del ejercicio	-	-	-	517.237.819	-	-	517.237.819
Traslado de resultados	-	-	-	589.236.770	(589.236.770)	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2022	280.000	1.410.995.520	391.714.000	517.237.819	(856.636.558)	2.431.898.108	3.895.488.889
Saldo al inicio del periodo 2022	280.000	1.410.995.520	391.714.000	517.237.819	(856.636.557)	2.431.898.108	3.895.488.890
Resultados de ejercicios anteriores	-	-	-	-	856.636.557	-	856.636.557
Disminución reservas	-	(339.398.738)	-	-	-	-	(339.398.738)
Resultado del ejercicio	-	-	-	540.312.097	-	-	540.312.097
O.R.I. Propiedad de Inversión	-	-	-	-	-	-	-
Traslado de resultados	-	-	-	(517.237.819)	-	-	(517.237.819)
Saldo al 31 de diciembre de 2023	280.000	1.071.596.782	391.714.000	540.312.097	-	2.431.898.108	4.435.800.987

Las notas de la 1 a la 20 son parte integral de los estados financieros


EMIRO ARISTIZABAL ALVAREZ
 Representante Legal
 C.C. 8.315.319
 (Ver certificación adjunta)


MAGDA Y. ROPERÓ MORENO
 Contador
 T.P. 179.797 - T
 (Ver certificación adjunta)


EDGAR VILLAMIZAR GONZALEZ
 Revisor Fiscal
 T.P. 36.327 - T
 Designado por:
BAKER TILLY COLOMBIA LTDA
 (Ver opinión adjunta)



ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

NIT 860.006.601-4

Por los años terminados en 31 de diciembre de 2023 Y 2022

(Expresado en pesos colombianos)

	2023	2022
1 ACTIVIDADES DE OPERACION		
Efectivo recibido de Asociados y Proyectos Especiales	6.925.450.983	4.664.937.859
Total Efectivo recibido	6.925.450.983	4.664.937.859
Menos:		
Efectivo pagado a proveedores	2.967.561.589	1.984.253.413
Efectivo pagado por otros gastos	3.559.533.112	2.868.908.763
Total Efectivo Pagado	6.527.094.701	4.853.162.176
Efectivo neto de operaciones	398.356.282	(188.224.317)
Costo Integral de financiamiento		
Financieros recibidos	432.678.707	358.481.321
Menos:		
Financieros pagados	58.311.811	75.607.659
Efectivo neto por costo integral de financiamiento	374.366.896	282.873.662
Total Efectivo Neto Por la Actividad operativa	772.723.177	94.649.345
2 ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Inversiones	(125.243.600)	(474.756.400)
Total Efectivo neto por actividad de Inversión	(161.914.526)	(474.756.400)
3. EFECTIVO EXCEDENTE o (DEFICIT)	610.808.651	(380.107.055)
4. ACTIVIDAD FINANCIERA		
Obligaciones financieras, (neto)	3.400.893	8.275.342
Total efectivo por actividades financieras	3.400.893	8.275.342
5. AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	614.209.544	(371.831.713)
6. EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO	707.439.240	1.079.270.953
7. EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	1.321.648.784	707.439.240

Las notas de la 1 a la 20 son parte integral de los Estados financieros


EMIRO ARISTIZABAL ALVAREZ
 Representante Legal
 C.C. 8.315.319
 (Ver certificación adjunta)


MAGDA Y. ROPERO MORENO
 Contador
 T.P.179.797 - T
 (Ver certificación adjunta)


EDGAR VILLAMIZAR GONZALEZ
 Revisor Fiscal
 T.P. 36.327- T
 Designado por:
BAKER TILLY COLOMBIA LTDA
 (Ver opinión adjunta)

