



**ESTADOS FINANCIEROS NIIF
2021-2020**

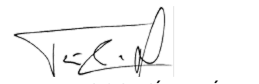
		2021	2020		2021	2020
ACTIVO				PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	NOTA			PASIVO CORRIENTE	NOTA	
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1			OBLIGACIONES FINANCIERAS CP		
Caja		\$ 0	\$ 0	Bancos nacionales (corto plazo)		\$ 0
Cuentas corrientes		\$ 86,990,956	\$ 11,548,663			\$ 0
Cuentas de ahorro		\$ 619,861	\$ 619,861	CUENTAS POR PAGAR	5	
Derechos fiduciarios		\$ 2,559,842	\$ 2,554,340	Costos y gastos por pagar		\$ 2,253,884
		<u>\$ 90,170,659</u>	<u>\$ 14,722,864</u>	Otros pasivos		\$ 0
						<u>\$ 2,253,884</u>
ACTIVOS FINANCIEROS	2			PASIVOS POR IMPUESTOS	6	
Clientes		\$ 0	\$ 215,000	Industria y comercio		\$ 1,000
Anticipos y avances		\$ 105,900	\$ 0	Retención en la fuente		\$ 165,385
Anticipo de impuestos		\$ 11,051	\$ 1,466,515	Renta y Complementarios		\$ 4,196,378
Préstamos a particulares		\$ 6,269,165	\$ 20,457,099	Retención de industria y comercio		\$ 54,822
Recaudos por cobrar		\$ 392,842,517	\$ 393,428,764			<u>\$ 4,417,585</u>
Deudas de difícil cobro		\$ 2,154,000	\$ 2,851,000	OTROS PASIVOS	7	
Provisión deudas de difícil cobro		-\$ 1,159,820	-\$ 1,500,640	Diferidos		\$ 7,522,043
		<u>\$ 400,222,813</u>	<u>\$ 416,917,738</u>	Consignaciones por Identificar		\$ 910,000
				Vacaciones consolidadas		\$ 0
						<u>\$ 8,432,043</u>
INVENTARIOS	3			Retenciones y aportes		\$ 0
Productos terminados		\$ 31,742,522	\$ 29,367,123			\$ 0
		<u>\$ 31,742,522</u>	<u>\$ 29,367,123</u>	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>\$ 15,103,512</u>
						<u>\$ 3,949,149</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>\$ 522,135,994</u>	<u>\$ 461,007,725</u>	PASIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4			OBLIGACIONES FINANCIERAS LP		
Construcciones en curso		\$ 0	\$ 0	Bancos nacionales (largo plazo)		\$ 0
Inmuebles entregados en comodato		\$ 10,154,575,406	\$ 9,947,381,686	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>\$ 0</u>
Bienes Muebles entregados en comodato		\$ 0	\$ 138,219,038	TOTAL PASIVO		<u>\$ 15,103,512</u>
Depreciación acumulada		\$ 0	\$ 0			<u>\$ 3,949,149</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		<u>\$ 10,154,575,406</u>	<u>\$ 10,085,600,724</u>	FONDO SOCIAL		
				SUPERÁVIT DE CAPITAL		
				Donaciones		\$ 3,026,322,483
				RESERVAS		
				Reservas asignación permanente		\$ 129,392,334
				RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 0
				Resultado del ejercicio		\$ 257,797,254
				RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 348,276,269
				Superávit acumulado		\$ 80,035,269
				Déficit acumulado		-\$ 2,345,340,314
				Superávit por valorización		\$ 9,221,332,859
				AJUSTES POR CONVERGENCIA A NIIF		
				Ajustes por convergencia a NIIF	8	\$ 292,068,003
				TOTAL FONDO SOCIAL		<u>\$ 292,068,003</u>
TOTAL ACTIVO		<u>\$ 10,676,711,400</u>	<u>\$ 10,546,608,449</u>	TOTAL PASIVO Y FONDO SOCIAL		<u>\$ 10,661,607,888</u>
						<u>\$ 10,546,608,449</u>

- Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de

- Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros


ALVARO HERRERA BEITIA
REPRESENTANTE LEGAL



PATRICIA DEL PILAR PALACIOS RODRÍGUEZ
CONTADORA
Matrícula No. TP 133876--T


MAURICIO GARCÍA HERNÁNDEZ
REVISOR FISCAL
Matrícula No. TP 30671-T
(Ver dictamen adjunto)

**CORPORACIÓN DE PADRES DE FAMILIA PARA EL
DESARROLLO EDUCATIVO JUANAMBÚ
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020**

OPERACIONAL	NOTA	2021	2020
INGRESOS	9		
Comercio al por mayor		\$ 0	\$ 129,492,253
Eventos culturales y deportivo		\$ 125,000	
Publicidad		\$ 0	\$ 2,023,108
Servicios		\$ 0	\$ 7,037,500
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 125,000	\$ 138,552,861
<u>COSTOS</u>			
Comercio al por mayor		-\$ 14,262,036	-\$ 48,345,270
RESULTADO BRUTO		-\$ 14,137,036	\$ 90,207,591
Otros ingresos	10	\$ 325,188,727	\$ 290,854,971
Gastos administrativos	11	-\$ 29,192,703	-\$ 30,125,441
Gastos no operacionales	12	-\$ 19,865,356	-\$ 1,264,852
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		\$ 261,993,632	\$ 349,672,270
Impuesto de renta	13	-\$ 4,196,378	-\$ 1,396,000
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 257,797,254	\$ 348,276,270

- Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.
- Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros



ALVARO HERRERA BEITIA
REPRESENTANTE LEGAL



PATRICIA DEL PILAR PALACIOS RODRÍGUEZ
CONTADORA
Matrícula No. TP 133876-T



MAURICIO GARCÍA HERNÁNDEZ
REVISOR FISCAL
Matrícula No. TP 30671-T
(Ver dictamen adjunto)

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 DE 2021 Y 2020
(EN PESOS)**

	SUPERÁVIT DE		RESULTADO DEL		SUPERÁVIT POR		DÉFICIT EJERCICIOS		AJUSTE		TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL	RESERVAS	EJERCICIO	VALORIZACIÓN	ANTERIORES	DÉFICIT ACUMULADO	CONVERGENCIA A NIIF				
Balance a diciembre 31 de 2020	\$ 3,026,322,483	\$ 0	\$ 348,276,269	\$ 9,221,332,859	\$ 0	-\$ 2,345,340,314	\$ 292,068,003			\$ 10,542,659,300	
Traslado resultado del ejercicio año anterior	\$ 0	\$ 0	-\$ 348,276,269	\$ 0	\$ 80,035,269	\$ 0	\$ 0		\$ 0	-\$ 268,241,000	
Incremento fondo social	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0		\$ 0	\$ 0	
Ejecución beneficio neto	\$ 0	\$ 129,392,334	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0		\$ 0	\$ 129,392,334	
Resultado del ejercicio	\$ 0	\$ 0	\$ 257,797,254	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0		\$ 0	\$ 257,797,254	
Superávit por valorización	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0		\$ 0	\$ 0	
Ajuste por convergencia a NIIF	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0		\$ 0	\$ 0	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	\$ 3,026,322,483	\$ 129,392,334	\$ 257,797,254	\$ 9,221,332,859	\$ 80,035,269	-\$ 2,345,340,314	\$ 292,068,003	##		\$ 10,661,607,888	

- Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

- Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros



ALVARO HERRERA BEITIA
REPRESENTANTE LEGAL



PATRICIA DEL PILAR PALACIOS RODRÍGUEZ
CONTADORA
Matrícula No. TP 133876-T

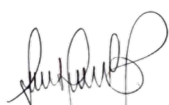


MAURICIO GARCÍA HERNÁNDEZ
REVISOR FISCAL
Matrícula No. TP 30671-T
(Ver dictamen adjunto)

**ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2021 Y 2020
(MILES DE PESOS)**

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,021	2020
	\$	\$
Superávit (déficit) del ejercicio	\$ 257,797,254	\$ 348,276,270
Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 0	\$ 0
EFFECTIVO GENERADO CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS		
(Aumento) disminución en activos financieros	\$ 16,694,925	-\$ 390,878,213
(Aumento) disminución en inventarios	-\$ 2,375,399	\$ 658,562
(Aumento) disminución en inversiones	\$ 0	\$ 0
Aumento (disminución) en obligaciones laborales	\$ 0	\$ 0
Aumento (disminución) en depósitos recibidos	\$ 0	\$ 0
Aumento ó (disminución) en proveedores	\$ 0	\$ 0
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	\$ 1,944,936	-\$ 33,090,093
Aumento (disminución) en impuestos por pagar	\$ 1,687,385	\$ 1,187,584
Aumento (disminución) en otros pasivos	\$ 7,522,042	\$ 0
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>\$ 283,271,143</u>	<u>-\$ 73,845,890</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(Aumento) disminución en propiedad, planta y equipo	-\$ 68,974,682	\$ 0
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>-\$ 68,974,682</u>	<u>\$ 0</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento (disminución) en obligaciones financieras	\$ 0	-\$ 7,428,562
Incremento donaciones	\$ 0	\$ 76,982,393
Disminución reservas	-\$ 138,848,666	\$ 0
Disminución resultado de ejercicios anteriores	\$ 0	\$ 0
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	<u>-\$ 138,848,666</u>	<u>\$ 69,553,831</u>
AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EFECTIVO	\$ 75,447,795	-\$ 4,292,059
EFFECTIVO AL COMIENZO DEL PERÍODO	<u>\$ 14,722,864</u>	<u>\$ 19,014,923</u>
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	<u>\$ 90,170,659</u>	<u>\$ 14,722,864</u>

- Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.
- Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros



ALVARO HERRERA BEITIA
REPRESENTANTE LEGAL



PATRICIA DEL PILAR PALACIOS RODRÍGUEZ
CONTADORA
Matrícula No. TP 133876-T



MAURICIO GARCÍA HERNÁNDEZ
REVISOR FISCAL
Matrícula No. TP 30671-T
(Ver dictamen adjunto)

