

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO

NIT. 900.104.628-7

ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2022 – 2021

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DE ACTIVIDADES

ESTADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS:

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO – NIT. 900.104.628-7

Nosotros el representante legal y el revisor fiscal Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros: Estado Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Gastos de Funcionamiento y Estado de Cambio en el Activo Neto con corte a diciembre 31 de 2022, incluyendo sus correspondientes Notas.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación se hicieron con base a las normas internacionales de información financiera, aplicadas uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2022; así como los Resultados de sus Operaciones, y, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registradas de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- g. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- h. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.
- i. La información se desarrolló con base al decreto único 2420 de 2015.

Dado en Cali a los 31 días del mes de diciembre del año 2022:

Cordialmente,

Juliana Lopez A.

Juliana Lopez Arango
Representante Legal
Fundación Amadeus Grupo Interdisciplinario

Diego Cortazar A.

Diego Fernando Cortazar Arias
Revisor Fiscal
T.P. 205459-T

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO
ESTADO SITUACION FINANCIERA
PERIODO DICIEMBRE 2022
EXPRESADO EN PESOS

		ACUMULADO			
ACTIVOS		31/12/2022	%	31/12/2021	%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO	NOTA 3	334.401.616	25,0%	404.007.758	30,0%
INVERSIONES AL COSTO					
Inversiones De Corto plazo		-	0,0%	-	0,0%
		-			
Total Inversiones	NOTA 4	-	0,0%	-	0,0%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES					
Cuentas por Cobrar Cliente Neto	NOTA 5	25.188.238	1,9%	18.401.552	1,4%
Provision de Cartera	NOTA 5	-	0,0%	-	0,0%
Anticipos y Avances	NOTA 5	-	0,0%	-	0,0%
Deudores Varios	NOTA 5	-	0,0%	-	0,0%
Prestamos a Particulares	NOTA 5	-	0,0%	-	0,0%
Deudas de dificil cobro	NOTA 5	-	0,0%	-	0,0%
Cuentas Por Cobrar a Socios	NOTA 5	-	0,0%	-	0,0%
Cuentas por Cobrar a Proveedores	NOTA 5	26.488.669	2,0%	6.359.801	0,5%
Cuentas Por Cobrar Empeados	NOTA 5	11.180.671	0,8%	-	0,0%
Saldo a Favor Impuesto de Renta año 2016	NOTA 5	-	0,0%	-	0,0%
Anticipos y Contribuciones	NOTA 5	-	0,0%	-	0,0%
Anticipo Impuesto de Renta año 2016	NOTA 5	-	0,0%	-	0,0%
Anticipo Impuesto de Cree año 2016 - 2017	NOTA 5	-	0,0%	-	0,0%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES		62.857.578	4,7%	24.761.353	1,8%
TOTAL INVENTARIOS	NOTA 6	-	0,0%	-	0,0%
		-		-	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		397.259.194	29,8%	428.769.111	31,8%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	NOTA 7				
Terrenos		-	0,0%	-	0,0%
Propiedades		736.554.184	55,2%	736.554.184	54,7%
Mejoras Edificio (IPS)		280.483.991	21,0%	280.483.991	20,8%
Equipo		13.764.920	1,0%	13.764.920	1,0%
Muebles y Enseres		92.419.388	6,9%	24.640.025	1,8%
Equipo de Computo		16.827.569	1,3%	13.742.569	1,0%
Maquinaria y Equipo		-	0,0%	-	0,0%
TOTAL PLANTA Y EQUIPO	NOTA 7	1.140.050.052	85,4%	1.069.185.689	79,4%
MENOS:DEPRECIACION		(202.325.533)	-15,2%	(150.667.642)	-11,2%
Neto Propiedad, Planta y Equipo	NOTA 7	937.724.519	70,2%	918.518.047	68,2%
OTROS ACTIVOS					
Total Otros Activos		-	0,0%	-	0,0%
VALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS					
Gastos Pagados Por Anticipado		-		-	0%
TOTAL ACTIVOS		1.334.983.713	100%	1.347.287.158	100%

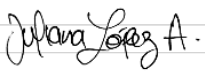

CERTIFICAMOS QUE LA INFORMACION FUE TOMADA DE LOS LIBROS DE LA CONTABILIDAD
ART. 37 DE LA LEY 222 DE 1995


Juliana Lopez A.

Diego Cortazar

JULIANA LOPEZ ARANGO
REPRESENTANTE LEGAL

DIEGO FERNANDO CORTAZAR ARIAS
REVISOR FISCAL
T.P. 205459-T

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO					
ESTADO SITUACION FINANCIERA					
PERIODO DICIEMBRE 2022					
EXPRESADO EN PESOS					
				ACUMULADO	
PASIVO Y PATRIMONIO		31/12/2022	%	31/12/2021	%
CORRIENTES					
Pasivo Obligaciones Fiscales		-	-	-	-
Obligaciones Financieras	NOTA 9	7.374.060	1%	10.280.228	0,8%
Prestamos Con Particulares	NOTA 9	-	0,0%	11.316.954	0,8%
Sobregiro bancario		-	0,0%	-	
Proveedores Nacionales	NOTA 8	-	0,0%	-	0,0%
Acreeedores Varios	NOTA 8	-	0,0%	11.333.689	0,8%
Obligaciones Laborales	NOTA 11	449.436	0,0%	-	0,0%
Costos y Gastos Por Pagar	NOTA 8	10.407.964	0,8%	2.147.000	0,2%
Deudas con Socios		-	0,0%	-	0,0%
Retenciones y Aportes	NOTA 11	9.892.400	0,7%	6.483.299	0,5%
Fondo de Pensiones		-	0,0%	-	0,0%
Pasivos Estimados y Provisiones	NOTA 11	11.266.057	0,8%	8.765.241	0,7%
Anticipos De Clientes	NOTA 8	4.188.001	0,3%	7.352.201	0,5%
Anticipo Fondos Sociales	NOTA 8	25.695.000	1,9%	25.695.000	1,9%
Impuesto de Renta Por Pagar		-	0,0%	-	0,0%
Impuesto de Renta Por Pagar Cree		-	0,0%	-	0,0%
Impuesto de ICA		-	0,0%	-	0,0%
Impuesto a la Riqueza		-	0,0%	-	0,0%
Impuestos Diferidos		-	0,0%	-	0,0%
Impuesto de Ventas Por Pagar		-	0,0%	-	0,0%
Retención En la Fuente Por Pagar	NOTA 10	905.704	0,1%	649.207	0,0%
Retención de Cree Por Pagar		-	0,0%	-	0,0%
Reteica	NOTA 10	-	0,0%	-	0,0%
Impuesto a las Ventas Retenido		-	0,0%	-	0,0%
Impuesto de Industria y Comercio		-	0,0%	-	0,0%
TOTAL CORRIENTES		70.178.623	5%	84.022.820	6%
NO CORRIENTES					
Obligaciones Financieras Largo Plazo	NOTA 9	-	0,0%	-	0,0%
TOTAL PASIVO		70.178.623	5%	84.022.820	6%
ACTIVOS NETOS					
Fondo Social	NOTA 14	1.200.000	0,1%	1.200.000	0,1%
Capital Donado		500.000.000	37,5%	500.000.000	37,1%
Reserva Legal No Gravada		-	0,0%	-	0,0%
Revalorización del Patrimonio		-	0,0%	-	0,0%
Adopcion por primera vez NIFF		12.935.880	1,0%	12.935.880	1,0%
Rservas Por Disposiciones Fiscales		-	0,0%	-	0,0%
Superavit Por Valorizaciones		-	0,0%	-	0,0%
Revalorización del Patrimonio		359.349.045	26,9%	288.484.682	21,4%
Asignaciones Permanentes		389.779.413	29,2%	261.852.280	19,4%
Excedente del Periodo		1.540.752	0,1%	198.791.496	14,8%
TOTAL ACTIVOS NETOS		1.264.805.091	94,7%	1.263.264.338	93,8%
TOTAL PASIVO Y ACTIVOS NETOS		1.334.983.713	100,0%	1.347.287.158	100,0%
CERTIFICAMOS QUE LA INFORMACION FUE TOMADA DE LOS LIBROS DE LA CONTABILIDAD					
ART. 37 DE LA LEY 222 DE 1995					
					
JULIANA LOPEZ ARANGO		DIEGO FERNANDO CORTAZAR ARIAS			
REPRESENTANTE LEGAL		REVISOR FISCAL			
		T.P. 205459-T			

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO					
ESTADO DE ACTIVIDADES					
PERIODO DICIEMBRE 2022					
EXPRESADO EN PESOS					
		ACUMULADO			
CONCEPTO		31/12/2022	%	31/12/2021	%
INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS	NOTA 15				
INGRESOS POR MENSUALIDAD		276.285.500	23,2%	158.973.700	17,9%
INGRESOS POR MATRICULA		29.440.499	2,5%	18.389.450	2,1%
INGRESOS POR VALORACION		3.900.000	0,3%	1.500.000	0,2%
INGRESO POR PRESENTACIONES		13.600.000	1,1%	10.820.000	
OTRAS VENTAS		-	0,0%	12.500.000	
CONTRIBUCIONES		816.347.108	68,5%	657.062.767	74,1%
FERIA AMAR		3.377.000	0,3%	-	0,0%
OTROS		30.227.412	2,5%	3.022.458	0,3%
SUBSIDIO NOMINA		18.788.000	1,6%	24.062.000	
(-) DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES		-	0,0%	-	0,0%
TOTAL INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS	NOTA 15	1.191.965.519	100,0%	886.330.375	94,7%
GASTOS OPERACIONALES	NOTA 16				
SERVICIOS GENERALES		1.127.662.070	94,6%	633.806.615	71,5%
ADMINISTRACION Y GENERALES		-	0,0%	-	0,0%
GASTO DEPRECIACIÓN		51.657.891	4,3%	44.409.955	5,0%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	NOTA 16	1.179.319.961	98,9%	678.216.569	76,5%
OTROS EGRESOS	NOTA 16	1	0,0%	2.409.907	0,3%
GASTO FINANCIERO	NOTA 16	11.104.805	0,9%	6.912.403	0,8%
TOTAL OTROS EGRESOS		(11.104.806)	-0,9%	(9.322.310)	-1,1%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			0,0%		0,0%
CAMBIO EN LOS ACTIVOS NETOS		1.540.752	0,1%	198.791.496	17,1%
ACTIVOS NETOS AL INICIO DEL AÑO		1.263.264.338		1.064.472.842	
ACTIVOS DONADOS					
ACTIVOS NETOS AL FINAL DEL AÑO		1.264.805.091		1.263.264.338	
CERTIFICAMOS QUE LA INFORMACION FUE TOMADA DE LOS LIBROS DE LA CONTABILIDAD					
ART. 37 DE LA LEY 222 DE 1995					
					
JULIANA LOPEZ ARANGO				DIEGO FERNANDO CORTAZAR ARIAS	
REPRESENTANTE LEGAL				REVISOR FISCAL	
				T.P. 205459-T	

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO 900104628-7 ESTADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Con corte a Diciembre 31 de 2022		
CONCEPTO	2022	2021
SALARIO INTEGRAL		
SUELDOS	281.862.435	190.790.114,00
HORAS EXTRAS Y RECARGOS		
INCAPACIDADES	1.876.800	
AUXILIO DE TRANSPORTE	19.852.843	13.927.392,00
CESANTIAS	27.135.109	17.837.415,83
INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	1.037.157	1.853.600,00
PRIMA DE SERVICIOS	26.481.135	18.219.915,83
VACACIONES	12.359.542	8.538.315,39
BONIFICACIONES		2.000.000,00
DOTACION Y SUMISTRO TRABAJADOR	3.096.000	1.928.000,00
INDEMNIZACIONES LABORALES	279.378	
SEGUROS		
CAPACITACION AL PERSONAL	1.021.000	9.480.150,00
GASTOS DEPORTIVOS Y RECREACION	2.629.274	
APORTE PATRONAL A A.R.P	3.653.700	1.539.500,23
APORTE PATRONAL A E.P.S.	26.009.207	19.041.601,66
APORTE PATRONAL PENSIONES	35.257.298	25.742.028,76
APORTE PATRONAL CAJA COMPESAC	12.108.000	8.341.210,28
APORTE PATRONAL A ICBF	9.084.200	6.258.600,00
APORTE PATRONAL AL SENA	6.056.700	4.173.800,00
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	8.976.337	7.811.580,00
OTROS GASTOS DE PERSONAL	3.133.705	9.558.265,00
HONORARIOS ASESORIA FINANCIERA	20.230.000	16.700.000,00
HONORARIOS ASESORIA JURIDICA	22.616.667	
HONORARIOS OTROS CONCEPTOS	42.930.918	15.930.857,00
HONORARIOS MEDICOS	42.510.000	21.037.500,00
HONORARIOS POR METODO AMAR	14.573.709	15.532.667,00
IMPUESTO DE TIMBRE		156.250,00
IMPUESTO DE VALORIZACION		287.888,00
IMPUESTO DE VEHICULOS		999.700,00
IMPUESTO PREDIAL		11.163.914,00
GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO	4.308.278	1.988.530,58
ARRENDAMIENTO MAQ. y EQUIPO	450.000	
ARRENDAMIENTO PROCES. DE DATOS	407.660	467.980,00
ARRENDAMIENTO OTROS CONCEPTOS	18.000.000	32.281.572,00
SEGURO DE VEHICULOS		0
SEGURO OTROS CONCEPTOS	6.807.591	7.309.269,00
ASEO Y VIGILANCIA	261.289	268.585,00
SERVICIOS TEMPORALES		

SERVICIO ASISTENCIA TECNICA		642.479,00
PROCESAMIENTO ELECTRON. DE DAT	413.000	0
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO		
ENERGIA ELECTRICA	10.640.195	8.238.004,00
TELEFONO FIJO	630.733	1.036.539,00
TELEFONO CELULAR	3.048.932	3.076.147,55
CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS	972.000	197.998,00
TRANSPORTE,FLETES Y ACARREOS		0
GAS	3.348.000	1.498.000,00
SERVICIO DE INTERNET	1.366.305	1.898.231,00
SERVICIOS OTROS CONCEPTOS	11.668.392	3.047.700,00
SERVICIOS CLASES		
NOTARIALES	53.300	
REGISTRO MERCANTIL	1.695.500	1.522.400,00
CERTIFICADOS	68.000	53.100,00
TRAMITES Y LICENCIAS	712.500	4.210.209,00
OTROS GASTOS LEGALES	2.001.000	
MANTENIMIENTO EDIFICACIONES	130.269.026	13.258.613,00
MANTENIMIENTO MAQUINARIA EQUIP	1.000.000	952.500,00
MANTENIMIENTO EQUIPO OFICINA	650.000	1.406.000,00
MANTENIMIENTO EQUIPO COMPUTO	930.000	695.000,00
MANTENIMIENTO VEHICULOS	422.000	475.500,00
ARREGLOS ORNAMENTALES		
REPARACIONES LOCATIVAS		17.521.938,00
OTRAS ADECUACIONES E INSTALACI	118.581.172	2.023.000,00
GTOS DE VIAJE - MANUTENCION	8.772.004	3.292.346,00
GASTO VIAJE - PASAJE AEREO	1.736.360	0
		111.347,00
GTO VIAJE -TASA AEROPORTUARI		
GASTO VIAJE - PARQUEO		
GASTO - PEAJES		
GASTO DEPRECIACIONES	51.657.891	44.409.954,60
COMISIONES		
LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS		
MUSICA AMBIENTAL		
GTOS DE REP.Y RELAC. PUBLICAS	24.920.544	13.779.371,18
GASTOS TARJETAS DE CREDITO	15.804.363	4.003.544,00
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	12.707.404	4.755.234,00
UTILES, PAPELERIA, Y FOTOCOPIA	1.275.550	1.785.684,00
INSUMOS DE DONACIONES EN ESPECIE	16.762.935	8.608.398,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4.253.500	2.207.778,00
ENVASES Y EMPAQUES		
TAXIS Y BUSES	2.205.567	2.183.788,23
AUXILIO DE RODAMIENTO	24.086.667	23.953.000,00
CASINOS Y RESTAURANTES	1.673.815	1.368.000,00

PARQUEADEROS	44.410	0
AJUSTE AL PESO		
OTROS GASTOS DIVERSOS		468.000,00
GASTO NO DEDUCIBLE		
TRANSPORTE ESTUDIANTES CON BEC	46.356.000	24.304.833,00
GASTOS TR. PLAN PILOTO AULAS L		86.000,00
REFRIGERIOS PROYECTO AMADEUS E		399.000,00
GASTOS TRANSPORTE GRUPO MUSICA	5.163.000	1.500.000,00
GASTOS SONIDO X PRESENTACIONES	9.503.583	300.000,00
GASTOS VESTUARIO GRUPO MUSICAL	1.096.820	410.000,00
PROVISION DEUDORES		5.890.700,00
PATROCINIO DE MENSUALIDADES		560.000,00
INDENM.POR DAÑOS A TERCEROS		700.000,00
PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y PROMO	7.823.560	220.031,00
GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS	1.201.843	1.004.762,78
COMISIONES BANCARIAS	7.191.154	4.546.931,65
INTERESES ENTIDAD FINANCIERA	1.337.402	1.360.254,33
INTERESES POR MORA		454
DIFERENCIA EN CAMBIO	1.374.407	
DSTOS COMERCIALES CONDICIONADO		0
OTROS GASTOS FINANCIEROS		
PERDIDA EN RETIRO DE BIENES		
COSTOS Y GASTOS EJERC.ANTER.		1.000.000,00
IMPUESTOS ASUMIDOS		0
OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS		
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS		1.409.907,00
TOTAL	\$ 1.190.424.766,70	\$ 687.538.878,88

Juliana Lopez A.

Diego Cortazar

JULIANA LOPEZ ARANGO
REPRESENTANTE LEGAL

DIEGO FERNANDO CORTAZAR
ARIAS
REVISOR FISCAL
T.P. 205459-T

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2022

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPUNARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el periodo terminado el 31 de diciembre de 2022.

Las presentes notas se refieren a los estados de situación financiera y al estado de actividades con corte al 31 de diciembre de 2022.

NOTA 1-INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO. (en adelante La Fundación) fue constituida en la ciudad de Cali como Entidad sin Ánimo de Lucro según documento privado el 15 de julio de 2006, inscrita en la cámara de comercio el 04 de septiembre de 2006, bajo el número 3186 del libro 1, ubicada, en la carrera 139 calle 39 callejón RCN de la ciudad de Cali.

El objeto social de la Fundación está enmarcado en la orientación y fomentación del respeto de los derechos humanos de primera, segunda y tercera generación de las personas con capacidades diferentes (discapacidad leve, moderada síndrome de Down, autismo y otras) promocionando el desarrollo y la formación del ser humano a través de la educación especial, la educación artística y la educación para el trabajo, mediante la asesoría, estímulo, promoción orientación y apoyo a procesos e instituciones educativas que adelanten proyectos formativos para estas personas.

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

En cumplimiento de la Ley 1314 de 2009 y Decreto 3022 de diciembre 27 de 2013 y sus respectivas modificaciones, los estados financieros de FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO. Emitidos a partir de enero 1 de 2017, son preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades - NIIF para PYMES en su versión 2009, autorizada por el IASB en español, la cual corresponde al marco normativo indicado para los preparadores de información que integran el Grupo 2, al cual pertenece la Entidad.

BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La preparación de los presentes estados financieros conforme a la NIIF para PYMES, requiere el uso de estimaciones y supuestos críticos que afectan los montos reportados de ciertos activos y pasivos, así como también ciertos ingresos y gastos. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Entidad.

Principio de causación

Los estados financieros se preparan sobre la base de la acumulación o del devengo, también conocido como principio de causación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga efectivo u otro equivalente de efectivo); así mismo se reconocen y se informa sobre ellos en los estados financieros de los periodos con los cuales se relacionan.

Los estados financieros elaborados sobre la base de acumulación o del devengo informan a los usuarios no sólo de las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, sino también de las obligaciones de pago en el futuro y de los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

Negocio en marcha

Los estados financieros de FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO. Se preparan bajo el supuesto de su continuidad en el futuro previsible. En este sentido, no existen incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la Entidad siga funcionando.

NOTA 2-PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Moneda

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO utiliza el peso colombiano como su moneda funcional y moneda de presentación de sus estados financieros.

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado de resultados.

Periodo cubierto por los estados financieros

Los estados financieros comprenden los estados de situación financiera y el estado de actividades con corte al 31 de diciembre de 2022.

Revelación plena

La Entidad informa de manera completa, aunque resumida, todo aquello que sea necesario para comprender y evaluar correctamente su situación financiera, los cambios que esta hubiere experimentado, los cambios en el patrimonio, el resultado de sus operaciones y su capacidad para generar flujos futuros de efectivo.

Para satisfacer el principio de revelación plena, se presentan estados financieros de propósito general, revelaciones a los estados financieros, información complementaria y dictámenes emitidos por personas legalmente habilitadas que hubieren examinado la información según normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia.

No realiza compensaciones de saldos de las partidas de activos y pasivos del estado de situación financiera, ni de los gastos, costos e ingresos del estado de resultados, salvo que tales compensaciones estén previstas explícitamente en la ley o desarrolladas, de manera expresa, en el marco técnico base de preparación del presente manual.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye et efectivo en caja, fondos, derechos fiduciarios, depósitos en cuentas de ahorros y corrientes, depósitos a plazo en Entidades financieras, y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con vencimiento original de tres meses o menos desde su fecha de adquisición.

Los sobregiros bancarios, de existir, se clasifican y se presentan como obligaciones financieras en el Pasivo Corriente en el estado de situación financiera.

Las transacciones se reconocen al valor nominal o costo de transacción, medido en la moneda funcional. Los equivalentes al efectivo se tienen, más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo.

Préstamos y cuentas por cobrar

Los préstamos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo.

Los activos financieros de la Entidad se mantienen para obtener los flujos de efectivo pactados que corresponden únicamente a pagos de principal e intereses sobre el saldo.

En el reconocimiento inicial la Entidad mide su activo financiero por su valor razonable, que resulta ser su valor nominal en el momento inicial.

Posteriormente a su reconocimiento se miden según su costo amortizado que corresponde al valor razonable inicial, menos la amortización de capital, más los intereses devengados no cobrados calculados mediante el método de la tasa de interés efectiva, con efecto al resultado del periodo.

El producto financiero se reconoce aplicando la tasa de interés efectiva, excepto para cuentas a corto plazo cuando el reconocimiento del interés es insignificante.

Propiedades, planta y equipo

Son activos tangibles que:

- Posee la Entidad para su uso en el desarrollo de su objeto social, su actividad económica, o con propósitos administrativos,
- El costo del elemento pueda medirse con fiabilidad y
- Se espera que sean utilizados durante más de un ejercicio.

Los elementos de la cuenta de propiedades, planta y equipo se registran inicialmente al costo, o al valor razonable determinado mediante tasación.

El costo incluye el costo de adquisición o construcción, lo cual comprende el valor de compra más los gastos necesarios y relacionados para tener el activo en el lugar y condiciones que permitan su funcionamiento y uso en las condiciones planeadas, menos los descuentos recibidos. Los costos por desmantelamiento se reconocen en los resultados del periodo en el cual se incurrieron.

Con posterioridad a su reconocimiento inicial como un activo, todas las partidas de propiedad, planta y equipo, deben ser mantenidas en libros a su costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro.

La depreciación de las categorías de la cuenta propiedad, planta y equipo se reconoce como costo del servicio o gasto del período, y se calcula sobre el costo del elemento menos su valor residual, usando los siguientes métodos y estimaciones:

Edificaciones **25 años**

Instrumentos Musicales **10 años**

Muebles y Enseres **10 años**

La FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO. Distribuirá el importe depreciable de una propiedad, planta y equipo a lo largo de su vida útil, de una forma sistemática según el método de depreciación elegido (línea recta).

Cuentas por pagar comerciales

Las cuentas por pagar comerciales se clasifican como pasivos corrientes si el pago se debe realizar dentro de un año o menos o en el ciclo operacional normal del negocio si es mayor. De lo contrario se presentará como pasivos no corrientes.

Los saldos de las cuentas por pagar de corto plazo se valoran de acuerdo con su valor original; es decir, el valor acordado entre la -Entidad y su proveedor (costo de transacción). En caso de existir partidas de largo plazo, se reconocerán al costo amortizado. Las cuentas en moneda extranjera pendientes de pago a la fecha de los estados financieros, se expresarán al tipo de cambio aplicable a las transacciones a dicha fecha.

Con posterioridad al reconocimiento inicial, las cuentas por pagar comerciales de corto plazo se medirán al costo; aquellas de largo plazo se medirán al costo amortizado, y los intereses devengados se contabilizarán en las cuentas de resultados aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar por servicios prestados se reconocen a su valor nominal y por el monto devengado por pagar de los servicios recibidos.

Los aportes parafiscales, se reconocen a su valor nominal menos los pagos efectuados.

Los anticipos de clientes se reconocen al valor nominal por el monto abonado en los productos bancarios o en la caja de la Entidad, y de acuerdo a las normas administrativas pertinentes.

Las otras cuentas por pagar se medirán al final de cada periodo sobre el que se informa, al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar, siempre que no constituya una transacción de financiación; es decir, por ser compromisos de corto plazo, su medición con posterioridad al reconocimiento inicial se hará a su costo de transacción.

Impuestos, gravámenes y tasas

La Fundación, se acoge al régimen especial de las entidades sin ánimo de lucro, debido al desarrollo del objeto social el cual está vinculado a la actividad incluida en el artículo 359 del estatuto tributario, por lo que no es contribuyente del impuesto de renta y complementarios, cuando se origines excedentes, se deberá invertir, en el año siguiente en las actividades propias de la organización. La Reforma tributaria contempla mayores controles a las entidades sin ánimo de lucro, estas entidades con la Reforma serán sometidas a mayor control, sin embargo, conservarán el régimen especial que la cubre. Para poder acceder a ese beneficio deberán cumplir con una serie de requisitos establecidos. Dentro del más importante es el de demostrar que se está ejerciendo una función meritoria, sin embargo, ya no podrán calificarse a sí mismas como tales, sino que sólo la daría la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (Dian), entidad que sacará de la lista a las que no cumplan con requisitos específicos. No se podrán repartir excedentes entre los socios de dichas entidades, y la Dian está en la capacidad de revocar dichos beneficios si encuentra que incumple con las condiciones.

Beneficios a empleados

Corresponden a pasivos laborales a cargo de la Entidad por concepto de salarios por pagar, cesantías, intereses sobre las cesantías, prima de servicios, vacaciones, y los pagos realizados a la seguridad social relacionados con lo establecido en las normas legales.

Una entidad reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el periodo sobre el que se informa:

- (a) Como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados. Si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, una entidad reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo.
- (b) Como un gasto, a menos que otra sección de esta NIIF requiera que el costo se reconozca como parte del costo de un activo, tal como inventarios o propiedades, planta y equipo.

Provisiones

Se reconocerá la provisión como un pasivo en el estado de situación financiera y el importe de la provisión como un gasto en resultados del periodo contable en el cual se realiza. El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación, al final del periodo sobre el que se informa, del desembolso necesario para cancelar la obligación presente.

Activo Neto

El Activo Neto es la parte residual de los activos de la Entidad, una vez deducidos todos sus pasivos. Los excedentes arrojados por el resultado del ejercicio se manejarán de acuerdo con los proyectos

establecidos por gerencia, los cuales van encaminados al bienestar de los niños con capacidades especiales.

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO. Reconoce los ingresos en el período en que se presta el servicio, de acuerdo a los términos de las diferentes negociaciones. Los ingresos comprenden el valor razonable de los ingresos por educación a la población con capacidades especiales.

- El monto puede ser medido confiablemente
- Es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la Entidad y
- Se cumpla con los criterios específicos por cada tipo de ingreso como se describe más adelante. La Entidad basa sus estimados en resultados históricos, considerando el tipo de cliente, de transacción y condiciones específicas de cada acuerdo.

Costos y gastos

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

El reconocimiento de los costos y gastos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. Se reconocerá un costo o gasto en el estado de resultado integral cuando haya surgido un decrecimiento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decrecimiento de un activo o un incremento de un pasivo, que pueda medirse con fiabilidad.

Los gastos de la Entidad se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable. Se optará por cualquiera de las siguientes clasificaciones para el desglose de los gastos:

- Se reconocerá el costo de ventas, en el momento que se realice efectivamente una venta o se preste el servicio, por su valor razonable.
- Por su naturaleza (Depreciación, compras de materiales, gastos de transporte, beneficios a los empleados y gastos de publicidad).
- Por su función (como parte del costo de las ventas o de los costos de actividades de distribución o administración).
- Se reconocerá los costos por préstamos como gastos del período, cuando se incurran en ellos.

INFORMACIÓN A REVELAR DE PARTES RELACIONADAS

Personal clave de la Administración Son aquellas personas que tienen autoridad y responsabilidad para planificar, dirigir y controlar las actividades de la Entidad, directa o indirectamente, incluyendo cualquier director o administrador (sea o no ejecutivo) de la Entidad.

A continuación, se detallan las partes relacionadas:

PERSONA O ENTIDAD	RELACION	OBSERVACION
AMPARO ARANGO DE LOPEZ	DIRECTORA GENERAL	Socia fundadora
JULIANA LOPEZ	DIRECTORA EJECUTIVA – REP. LEGAL	Representante Legal

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al Cierre del balance el saldo de las cuentas de caja y bancos que componen el efectivo y equivalentes de efectivo de la empresa estaba representado de la siguiente manera:

VALORES EXPRESADOS EN PESOS

DESCRIPCIÓN	2021	2022
CAJA GENERAL	38.739	
BANCOOMEVA	211.726	211.726
BANCO HELM	644.249	0
BANCOLOMBIA	403.113.044	334.189.890
GRAN TOTAL	404.004.758	334.189.890

NOTA 4. INVERSIONES A CORTO PLAZO

No presenta los valores invertidos en adquisición de cédulas de capitalización, para atender los pagos de prestaciones del personal.

CONCEPTOS	2021	2022
INVERSIONES TEMPORALES	0	0
TOTAL	0	0

NOTA 5- CUENTAS COMERCIALES Y CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas comerciales corrientes por cobrar y otras cuentas por cobrar se componen de la siguiente manera:

CONCEPTOS	2021	2022
CLIENTES NACIONALES	18.401.552	25.188.238
A PROVEEDORES	6.359.801	26.488.669
A TRABAJADORES		11.180.671
DEUDAS DIFICIL COBRO		
OTROS	0	
DEUDORES COMERCALES NETO	24.761.353	62.857.578

Los deudores no tienen restricciones que limiten su negociabilidad o realización.

Detalle de deudores comerciales nacionales por vencimientos:

El deterioro de las cuentas por cobrar a clientes se realiza al cien por ciento (100%) de los deudores comerciales con saldo mayor a 360 días y el cincuenta (50%) de los deudores comerciales con saldo entre los 180 y 360 días de vencimiento, de acuerdo a la política contable o lo acordado contractualmente con los clientes.

NOTA 6 – INVENTARIOS

Los inventarios son recursos controlados por la entidad, estos inventarios son productos para consumo interno y son el resultado de compras o donaciones las cuales son destinadas para el bienestar de los niños.

DESCRIPCION	2021	2022
INVENTARIO	0	0

NOTA 7- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo, relacionadas a continuación, junto con su correspondiente depreciación acumulada, son de plena propiedad y control de la Compañía. No existen restricciones ni pignoraciones o entregas en garantía de obligaciones; que limiten su realización o negociabilidad.

DESCRIPCION	2021	2022
TERRENOS Y EDIFICIOS	736.554.184	736.554.184
MEJORAS EDIFICIO (IPS)	280.483.991	280.483.991
EQUIPO DE COMPUTO	13.742.569	16.827.569
MUEBLES Y ENSERES	24.640.025	92.419.388
EQUIPOS DE OFICINA	13.764.920	13.764.920
DEPRECIACION ACUMULADA	(150.667.642)	(202.325.533)
TOTAL ACTIVOS FIJOS	918.518.047	937.724.519

NOTA 8- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Detalle de las cuentas por pagar con proveedores:

DESCRIPCION	2021	2022
PROVEEDORES NACIONALES	0	
CUENTAS POR PAGAR	2.147.000	10.407.964
ACREEDORES VARIOS	11.333.688	
ANTICIPO CLIENTES	7.352.201	4.188.001
ANTICIPO FONDOS SOCIALES	25.695.000	25.695.000
TOTAL	46.527.889	40.290.965

NOTA 9- OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO Y A LARGO PLAZO

OBLGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

ENTIDAD	2021	2022
BANCOLOMBIA TC	6.976.366	7.374.060
TOTAL CORTO PLAZO	6.976.366	7.374.060

OBLGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

ENTIDAD	2021	2022
BANCOLOMBIA	3.303.862	0
OBLIGACIONES CON TERCEROS	11.316.954	0
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	14.620.816	0

NOTA 10- IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

La composición de los pasivos por impuesto es la siguiente:

ENTIDAD	2021	2022
RETENCION EN LA FUENTE	649.207	905.704
RETENCION DE ICA		
TOTAL CORTO PLAZO	649.207	905.704

NOTA 11- BENEFICIOS ESPECIALES

DESCRIPCION	2021	2022
OBLIGACIONES LABORALES	0	449.438
RETENCIONES Y APORTES	6.483.299	9.892.400
PASIVOS ESTIMADOS	8.765.241	11.266.057
TOTAL	15.248.540	21.607.893

La empresa registra beneficios a corto plazo por concepto de salarios, cesantías, intereses de cesantías y vacaciones de los trabajadores de la Compañía. Dicho cálculo considera los montos legales.

A los cargos directivos como es Gerencia General y/o Representante Legal se le efectúan pagos salariales según contrato laboral.

NOTA 14- ACTIVOS NETOS

Aporte Social: Corresponde a las donaciones que dieron origen a la fundación, este valor es \$1.200.000.

AÑO	VALOR EXCEDENTE	APLICACIÓN	SALDO
2014	71.064.000		71.064.000
2015	43.933.119	33.253.139	81.743.980
2016	- 3.905.133		77.838.847
2017	2.670.263		80.509.110
2018	3.639.822		84.148.932
2019	298.042.060		382.190.992
2020	168.145.971	288.484.682	261.852.281
2021	198.791.496		460.643.777
2022	1.540.752	70.864.363	391.320.166

NOTA 15- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de las actividades ordinarias se componen de la siguiente manera:

CONCEPTO	2022	2021
INGRESOS POR MENSUALIDAD	276.285.500	158.973.700
INGRESOS POR MATRICULA	29.440.499	18.389.450
INGRESOS POR VALORACION	3.900.000	1.500.000
INGRESO POR PRESENTACIONES	13.600.000	10.820.000
OTRAS VENTAS	-	12.500.000
CONTRIBUCIONES	816.347.108	657.062.767
FERIA AMAR	3.377.000	-
OTROS	30.227.412	3.022.458
SUBSIDIO NOMINA	18.788.000	24.062.000
(-) DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	-	-
TOTAL INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS	1.191.965.519	886.330.375

Los ingresos están relacionados directamente con el objeto social de la empresa, teniendo como actividad principal la educación para la población con capacidades especiales.

NOTA 16- COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de administración y financieros se componen de la siguiente manera:

FUNDACION AMADEUS GRUPO INTERDISCIPLINARIO 900104628-7 ESTADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Con corte a Diciembre 31 de 2022		
CONCEPTO	2022	2021
SALARIO INTEGRAL		
SUELDOS	281.862.435	190.790.114,00
HORAS EXTRAS Y RECARGOS		
INCAPACIDADES	1.876.800	
AUXILIO DE TRANSPORTE	19.852.843	13.927.392,00
CESANTIAS	27.135.109	17.837.415,83
INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	1.037.157	1.853.600,00
PRIMA DE SERVICIOS	26.481.135	18.219.915,83
VACACIONES	12.359.542	8.538.315,39
BONIFICACIONES		2.000.000,00
DOTACION Y SUMISTRO TRABAJADOR	3.096.000	1.928.000,00
INDEMNIZACIONES LABORALES	279.378	
SEGUROS		

CAPACITACION AL PERSONAL	1.021.000	9.480.150,00
GASTOS DEPORTIVOS Y RECREACION	2.629.274	
APORTE PATRONAL A A.R.P	3.653.700	1.539.500,23
APORTE PATRONAL A E.P.S.	26.009.207	19.041.601,66
APORTE PATRONAL PENSIONES	35.257.298	25.742.028,76
APORTE PATRONAL CAJA COMPESAC	12.108.000	8.341.210,28
APORTE PATRONAL A ICBF	9.084.200	6.258.600,00
APORTE PATRONAL AL SENA	6.056.700	4.173.800,00
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	8.976.337	7.811.580,00
OTROS GASTOS DE PERSONAL	3.133.705	9.558.265,00
HONORARIOS ASESORIA FINANCIERA	20.230.000	16.700.000,00
HONORARIOS ASESORIA JURIDICA	22.616.667	
HONORARIOS OTROS CONCEPTOS	42.930.918	15.930.857,00
HONORARIOS MEDICOS	42.510.000	21.037.500,00
HONORARIOS POR METODO AMAR	14.573.709	15.532.667,00
IMPUESTO DE TIMBRE		156.250,00
IMPUESTO DE VALORIZACION		287.888,00
IMPUESTO DE VEHICULOS		999.700,00
IMPUESTO PREDIAL		11.163.914,00
GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO	4.308.278	1.988.530,58
ARRENDAMIENTO MAQ. y EQUIPO	450.000	
ARRENDAMIENTO PROCES. DE DATOS	407.660	467.980,00
ARRENDAMIENTO OTROS CONCEPTOS	18.000.000	32.281.572,00
SEGURO DE VEHICULOS		0
SEGURO OTROS CONCEPTOS	6.807.591	7.309.269,00
ASEO Y VIGILANCIA	261.289	268.585,00
SERVICIOS TEMPORALES		
SERVICIO ASISTENCIA TECNICA		642.479,00
PROCESAMIENTO ELECTRON. DE DAT	413.000	0
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO		
ENERGIA ELECTRICA	10.640.195	8.238.004,00
TELEFONO FIJO	630.733	1.036.539,00
TELEFONO CELULAR	3.048.932	3.076.147,55
CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS	972.000	197.998,00
TRANSPORTE,FLETES Y ACARREOS		0
GAS	3.348.000	1.498.000,00
SERVICIO DE INTERNET	1.366.305	1.898.231,00
SERVICIOS OTROS CONCEPTOS	11.668.392	3.047.700,00
SERVICIOS CLASES		
NOTARIALES	53.300	
REGISTRO MERCANTIL	1.695.500	1.522.400,00
CERTIFICADOS	68.000	53.100,00
TRAMITES Y LICENCIAS	712.500	4.210.209,00
OTROS GASTOS LEGALES	2.001.000	
MANTENIMIENTO EDIFICACIONES	130.269.026	13.258.613,00

MANTENIMIENTO MAQUINARIA EQUIP	1.000.000	952.500,00
MANTENIMIENTO EQUIPO OFICINA	650.000	1.406.000,00
MANTENIMIENTO EQUIPO COMPUTO	930.000	695.000,00
MANTENIMIENTO VEHICULOS	422.000	475.500,00
ARREGLOS ORNAMENTALES		
REPARACIONES LOCATIVAS		17.521.938,00
OTRAS ADECUACIONES E INSTALACI	118.581.172	2.023.000,00
GTOS DE VIAJE - MANUTENCION	8.772.004	3.292.346,00
GASTO VIAJE - PASAJE AEREO	1.736.360	0
		111.347,00
GTO VIAJE -TASA AEROPORTUARI		
GASTO VIAJE - PARQUEO		
GASTO - PEAJES		
GASTO DEPRECIACIONES	51.657.891	44.409.954,60
COMISIONES		
LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS		
MUSICA AMBIENTAL		
GTOS DE REP.Y RELAC. PUBLICAS	24.920.544	13.779.371,18
GASTOS TARJETAS DE CREDITO	15.804.363	4.003.544,00
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	12.707.404	4.755.234,00
UTILES, PAPELERIA, Y FOTOCOPIA	1.275.550	1.785.684,00
INSUMOS DE DONACIONES EN ESPECIE	16.762.935	8.608.398,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4.253.500	2.207.778,00
ENVASES Y EMPAQUES		
TAXIS Y BUSES	2.205.567	2.183.788,23
AUXILIO DE RODAMIENTO	24.086.667	23.953.000,00
CASINOS Y RESTAURANTES	1.673.815	1.368.000,00
PARQUEADEROS	44.410	0
AJUSTE AL PESO		
OTROS GASTOS DIVERSOS		468.000,00
GASTO NO DEDUCIBLE		
TRANSPORTE ESTUDIANTES CON BEC	46.356.000	24.304.833,00
GASTOS TR. PLAN PILOTO AULAS L		86.000,00
REFRIGERIOS PROYECTO AMADEUS E		399.000,00
GASTOS TRANSPORTE GRUPO MUSICA	5.163.000	1.500.000,00
GASTOS SONIDO X PRESENTACIONES	9.503.583	300.000,00
GASTOS VESTUARIO GRUPO MUSICAL	1.096.820	410.000,00
PROVISION DEUDORES		5.890.700,00
PATROCINIO DE MENSUALIDADES		560.000,00
INDENM.POR DAÑOS A TERCEROS		700.000,00
PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y PROMO	7.823.560	220.031,00
GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS	1.201.843	1.004.762,78
COMISIONES BANCARIAS	7.191.154	4.546.931,65
INTERESES ENTIDAD FINANCIERA	1.337.402	1.360.254,33

INTERESES POR MORA		454
DIFERENCIA EN CAMBIO	1.374.407	
DSTOS COMERCIALES CONDICIONADO		0
OTROS GASTOS FINANCIEROS		
PERDIDA EN RETIRO DE BIENES		
COSTOS Y GASTOS EJERC.ANTER.		1.000.000,00
IMPUESTOS ASUMIDOS		0
OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS		
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS		1.409.907,00
TOTAL	\$ 1.190.424.766,70	\$ 687.538.878,88

NOTA 16-. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DE LA FECHA SOBRE LA CUAL SE INFORMA

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la empresa reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2022.

Santiago de Cali, 31 de diciembre de 2022



DIEGO FERNANDO CORTAZAR ARIAS
REVISOR FISCAL
T.P. 205459-T