

CORPORACIÓN GRUPO EDUCACIÓN Y EMPRESA
NIT 900 847 880 - 5
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
CORTE AL 30 DE DICIEMBRE 2021
(Expresado en pesos Colombianos \$)

	2,021	2,020	VARIACION	NOTAS
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	196,939,260	175,244,521	21,694,739	1
Cuentas Comerciales por Cobrar	141,776,693	164,036,021	-22,259,328	2
Inventario	0	0	0	3
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	338,715,953	339,280,542	-564,589	
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedad Planta y equipo	16,366,588	16,366,588	0	
Depreciación acumulada	-5,248,076	-4,173,076	-1,075,000	4
Subtotal activo corriente	11,118,512	12,193,512	-1,075,000	
TOTAL DEL ACTIVO	349,834,465	351,474,054	-1,639,589	
PASIVO				
Cuenta Comerciales x Pagar	31,995,895	136,071,757	-104,075,862	5
Pasivos por Impuestos Corrientes	45,942,827	36,188,259	9,754,568	6
Obligaciones Laborales	3,250,091	2,907,672	0	7
Otros Pasivos	50,530,426	60,742,233	-10,211,807	8
TOTAL PASIVO	131,719,239	235,909,921	-104,533,101	
PATRIMONIO				
Capital Social	1,800,000	1,800,000	0	
Reserva Legal	31,208,977	33,238,926	-2,029,949	9
Asignaciones permanentes	0	0	0	10
Excedente del periodo	185,106,249	80,525,207	104,581,042	
TOTAL DEL PATRIMONIO	218,115,226	115,564,133	102,551,093	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	349,834,465	351,474,054	-1,639,589	
Comparación Act=Pas+Pat	0	0		

Eduardo Montoya Castañeda.
Eduardo Montoya Castaño
Representante Legal

Sandra Milena Monsalve Zapata
Sandra Milena Monsalve Zapata
Contadora Pública

CORPORACIÓN GRUPO EDUCACIÓN Y EMPRESA
NIT 900 847 880
ESTADO FINANCIERO INTEGRAL
CORTE AL 30 DE DICIEMBRE 2021
(Expresado en pesos Colombianos \$)

	2,021	2,020	VARIACION	NOTAS
Ingresos Operacionales: Venta Bienes	106,606,436	75,263,949	31,342,487	
Ingresos Operacionales: Servicios	949,817,384	490,263,866	459,553,518	
Devoluciones (Ventas y Servicios)	-274,153,002	-59,878,189	-214,274,813	11
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	782,270,818	505,649,627	276,621,191	
Costos de Venta	43,000,000	203,942,611	-160,942,611	
Costos de Operación	363,973,123	77,468,868	286,504,255	12
EXCEDENTE BRUTO	375,297,695	224,238,148	151,059,547	
Gastos operacionales	188,606,937	141,414,611	47,192,326	13
EXCEDENTE OPERACIONAL	186,690,758	82,823,537	103,867,221	
Gastos Financieros	2,580,348	1,848,529	731,819	14
SUBTOTAL	184,110,410	80,975,008	103,135,402	
Otros Ingresos	3,232,055	638,956	2,593,099	15
Otros Egresos	2,236,216	1,088,757	1,147,459	16
EXCEDENTE NETO	185,106,249	80,525,207	104,581,042	

Eduardo Montoya Castañeda.
Eduardo Montoya Castaño
Representante Legal

Sandra Milena Monsalve Zapata
Sandra Milena Monsalve Zapata
Contadora Pública

CORPORACIÓN GRUPO EDUCACIÓN Y EMPRESA
NIT 900 847 880
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIFF
GRUPO NIIF 3
CORTE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2021

Entidad y Objeto Social: La Corporación Grupo Educación y Empresa persona Jurídica identificada con NIT 900.847.800-5, Entidad Sin Animo de Lucro - Régimen Tributario Especial. Su domicilio principal se encuentra en el Municipio de Itagüí (Antioquia). El término de duración de la empresa es indefinido. Su objeto social principal es la prestación de servicios Educativos para el mejoramiento en la calidad de la Educación nacional

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Base de preparación: Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). La normatividad aplicable en Colombia requiere de la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría. aplicará el Decreto 2706 de 2012 y sus modificaciones según el decreto 3022 de 2013 por el cual se reglamenta la ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo

NOTA 1 Efectivo y Equivalente para el efectivo 196,939,260

Constituye el efectivo disponible, depósitos disponibles en bancos, y otras inversiones líquidas a corto plazo. No presenta saldos de sobregiros. Los saldos se encuentran conciliados a la fecha de corte: 30 DICIEMBRE 2021 en las entidad Bancaria Bancolombia y saldo en caja general

Saldo en Banco (según extracto)	196,939,260
---------------------------------	-------------

NOTA 2 Cuentas Comerciales por Cobrar 136,668,054

Corresponde a las obligaciones que tienen los terceros y socios con la Empresa

Clientes	70,987,700
Anticipos de Impuestos y contribuciones	65,680,354

NOTA 3 Inventario 0

Corresponde a Mercancia No fabricada por la empresa: Material didactico Educativo.

NOTA 4 Propiedad, planta y equipo 11,118,512

La propiedad, planta y equipo se presenta a su costo historico, menos la depreación subsiguiente y la perdidas por deterioro, en el caso que existan. Esta representado en Maquinaria y equipo, equipo de oficina, equipo de computo y comunicación y flota y equipo de transporte.

La depreación de los activos comienzan estan listos para su uso, se utiliza el método de línea recta.

Propiedad Planta y Equipo	16,366,588
Depreación acumulada - Línea Recta	-5,248,076

NOTA 5 Cuentas comerciales x Pagar

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquiri de los proveedores en el curso ordinario de la empresa. Se clasifican en pasivos corrientes por ser inferiores a un año.

Proveedores	31,995,895
-------------	------------

NOTA 6 Pasivos por Impuestos Corrientes 45,942,827

Corresponde a las obligaciones contraídas con el Estado: Retención en fuentes por pagar, Retenciones de IVA, Provisión del Impuesto de Renta

NOTA 7	Obligaciones Laborales	3,250,091
Corresponde a las obligaciones contraídas a beneficio de los trabajadores.		
	Cesantias Consolidas	2,330,680
	Intereses a la Cesantias Consolidas	559,364
	Vacaciones Consolidas	360,047
NOTA 8	Otros pasivos	50,530,426
Corresponde a Adelantos anticipados que dan los clientes por prestación del servicio.		
NOTA 9	Reserval Legal	31,208,977
Esta constituida según la reglamentación Colombia. 10% sobre las utilidades		
NOTA 10	Asignaciones permanentes	0
Corresponde al saldo asignado para inversión del mismo objeto social de la Corporación		
Para el año 2019 se reinviertieron en el objeto social en la compra de material didactico y recurso hur		
NOTA 11	Ingresos Operacionales	782,270,818
Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado la venta de vienes y de servicios		
Los ingresos son reconocidos en el mes que se prestaron los servicios y se realizan las ventas.		
Las condiciones de pago son: un anticipo del 50% y resto al 90 días.		
	Ingresos Venta de Bienes: Material Educativo	106,606,436
	Ingresos por Servicios	949,817,384
	Devoluciones y Facturas Anuladas	-274,153,002
NOTA 12	Costos de Venta y Operación	144,376,814
La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja). Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.		
	Costos de Venta: Mercancia no Fabricada	43,000,000
	Costo de Operación	363,973,123
	Honorarios y Servicios	169,937,532
	Gastos de Viaje	194,035,591
NOTA 13	Gastos de Venta y Administración	188,606,937
	Gastos de Administración	188,606,937
	Recurso Humano	44,423,586
	Honorarios	97,655,666.00
	Impuestos	11,550,885
	Afilaciones	6,817,124
	Seguros	594,601
	Servicios	20,793,784
	Gastos Legales	1,409,650
	Depreacion	1,075,000
	Gastos de Viaje	139,968
	Diversos	4,146,673

NOTA 14	Gastos de Financieros		2,580,348
	Corresponde Gastos Bancariso: Comisiones, Gravamen, intereses.		
NOTA 15	Ingresos No Operacionales		3,232,050
	Financieros	624,350	
	Recuperacion Incapacidad Arl	2,607,700	
NOTA 16	Gastos No Operacionales		2,236,216
	Gastos Extraordinarios- Impuestos asumidos	2,236,216	