

**CORPORACION GENESIS**  
**NIT No 811,033,272-0**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**COMPARATIVO DICIEMBRE 2022 - 2021**

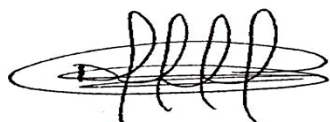
	DIC. 2022	DIC. 2021
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>195.738.998</b>	<b>142.797.208</b>
Caja, Bancos y Cuentas de Ahorro	195.738.998	142.797.208
	<hr/>	<hr/>
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>21.360.094</b>	<b>1.649.000</b>
Cuentas por cobrar	21.360.094	0
Prestamon Empleados	0	1.649.000
	<hr/>	<hr/>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>217.099.092</b>	<b>144.446.208</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>108.859.657</b>	<b>121.168.613</b>
Construcciones y Edificaciones	108.248.859	108.248.859
Muebles y Enseres	24.285.064	24.285.064
Equipo de Computación y Comunicaciones	34.405.627	34.405.627
Depreciación Acumulada	-58.079.893	-45.770.937
	<hr/>	<hr/>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>108.859.657</b>	<b>121.168.613</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>325.958.749</b>	<b>265.614.821</b>

**PASIVO****PASIVO CORRIENTE**

<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>106.760.119</b>	<b>44.163.143</b>
Otras Obligaciones Financieras	106.760.119	44.163.143
	<hr/>	<hr/>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>4.449.422</b>	<b>7.158.300</b>
Costos y Gastos por Pagar	3.324.022	2.750.000
Retencion en la Fuente	882.000	953.000
Retenciones y Aportes de Nómina	243.400	3.455.300
	<hr/>	<hr/>
<b>IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>30.001.700</b>	<b>21.716.300</b>
De Renta y Complementarios	29.876.000	21.594.000
De industria y comercio	125.700	122.300
	<hr/>	<hr/>
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>25.017.804</b>	<b>12.740.811</b>
Salario por pagar	9.649.360	3.716.800
Prestaciones Sociales	15.368.444	9.024.011
	<hr/>	<hr/>
<b>DIFERIDOS</b>	<b>63.787.404</b>	<b>95.269.804</b>
Ingresos Recibidos por Anticipado	63.787.404	95.269.804
	<hr/>	<hr/>
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>1.663.580</b>
Ingresos Recibidos para Terceros	0	1.663.580
	<hr/>	<hr/>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>230.016.449</b>	<b>182.711.938</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>230.016.449</b>	<b>182.711.938</b>

## PATRIMONIO

<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>96.837.412</b>	<b>80.139.205</b>
Excedentes	96.837.412	80.139.205
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-895.112</b>	<b>2.763.678</b>
Excedentes acumulados Acumulados	-895.112	2.763.678
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>95.942.300</b>	<b>82.902.883</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>325.958.749</b>	<b>265.614.821</b>



**DIANA GONZALEZ ESPINOSA**  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. No 32,240,686



**PATRICIA GOMEZ CARVAJAL**  
REVISORA FISCAL  
MATRICULA 29.531-T



**GLORIA PATRICIA MARIN VELEZ**  
CONTADORA  
MATRICULA 31137-T

**CORPORACION GENESIS**  
**NIT No 811,033,272-0**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**2022 - 2021**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
VENTAS	\$927.765.984	\$852.035.561
INGRESOS DE OPERACION NETOS	927.765.984	852.035.561
OTROS INGRESOS	0	0
MENOS GASTOS OPERACIONALES	800.145.896	762.464.881
DE ADMINISTRACION	800.145.896	762.464.881
UTILIDAD OPERACIONAL	\$127.620.088	\$89.570.680
MAS OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	520.724	15.894.985
FINANCIEROS	520.724	180.892
INDEMNIZACION	0	1.755.093
DIVERSOS	0	13.959.000
MENOS GASTOS NO OPERACIONALES	-2.027.400	-3.732.460
FINANCIEROS	1.881.600	1.942.860
DIVERSOS	145.800	1.789.600
EXCEDENTES ANTES DEL IMPUESTO	\$126.113.412	\$101.733.205
PROVISION IMPUESTO	-\$29.276.000	-\$21.594.000
EXCEDENTES NETOS	\$96.837.412	\$80.139.205



**DIANA GONZALEZ ESPINOSA**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**C.C. No 32,240,686**



**PATRICIA GOMEZ CARVAJAL**  
**CONTADORA**  
**MATRICULA 29.531-T**

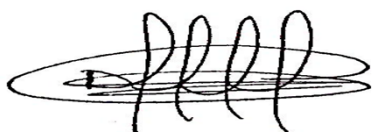


**GLORIA PATRICIA MARIN VELEZ**  
**CONTADORA**  
**MATRICULA 31137-T**

**CORPORACION GENESIS**  
Nit. 811,033,272-0

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
Por los periodos Enero 1 a Diciembre 31 de 2022

Evento	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2022		
	Excedentes del Ejercicio	Excedentes de Ejercicios anteriores	Total
<b>Saldo al inicio del periodo</b>	\$80.139.205	\$2.763.678	<b>\$82.902.883</b>
Reclasificación en enero de 2021 del del resultado del ejercicio 2020 hacia la la cuenta "excedentes de ejercicios anteriores"	(\$80.139.205)	\$80.139.205	<b>\$0</b>
Excedentes netos obtenida en de enero 01 a diciembre 31 2021	\$96.837.412	\$0	<b>\$96.837.412</b>
Reclasificación a cuenta auxiliar la cuenta "excedentes de ejercicios anteriores" a ejecución de la destinación proyectada de los excedentes	\$0	(\$83.797.995)	<b>(\$83.797.995)</b>
<b>Saldo al Final del periodo</b>	<b><u>\$96.837.412</u></b>	<b><u>(\$895.112)</u></b>	<b><u>\$95.942.300</u></b>



**REPRESENTANTE LEGAL**  
C.C. No 32,240,686



**PATRICIA GOMEZ CARVAJAL**  
CONTADORA  
MATRICULA 29.531-T



**GLORIA PATRICIA MARIN VELEZ**  
CONTADORA  
MATRICULA 31137-T

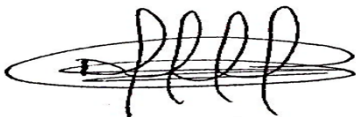
## CORPORACION GENESIS

NIT 811,033,272-0

A DICIEMBRE 31 DE 2022

	Estado de flujos de efectivo [sinopsis]	
	Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación [sinopsis]	
	Ganancia (pérdida)	126.113.412
	Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida) [sinopsis]	
	Ajustes por gasto por impuestos a las ganancias	- 29.276.000
	Ajustes por costos financieros	-
	Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios	-
	Ajustes por disminuciones (incrementos) en la cartera de créditos y operaciones de leasing financiero	-
	Ajustes por disminuciones (incrementos) en cuentas por cobrar la actividad aseguradora	-
	Ajustes por la disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	- 21.360.094
	Ajustes por disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación	1.649.000
	Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por pagar de origen comercial	- 2.708.878
	Ajustes por el incremento (disminución) en depósitos y exigibilidades	-
	Ajustes por el incremento (disminución) en cuentas por pagar la actividad aseguradora	-
	Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	- 20.868.987
	Ajustes por gastos de depreciación y amortización	12.308.956
	Ajustes por deterioro de valor (reversiones de pérdidas por deterioro de valor) reconocidas en el resultado	-
	Ajustes por deterioro de valor (provisiones) de la cartera de créditos y operaciones de leasing financiero	-
	Ajustes por provisiones	-
	Ajustes por pérdidas (ganancias) de moneda extranjera no realizadas	-
	Ajustes por pagos basados en acciones	-
	Ajustes por pérdidas (ganancias) del valor razonable	-
	Ajustes por ganancias no distribuidas por aplicación del método de participación	-
	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
	Ajustes por pérdidas (ganancias) por la disposición de activos no corrientes	-
	Otros ajustes para los que los efectos sobre el efectivo son flujos de efectivo de inversión o financiamiento	-
	Otros ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	- 83.797.995
	Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	- 144.053.998
	Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) operaciones	- 17.940.586
	Dividendos pagados	-
	Dividendos recibidos	-
	Intereses pagados	-

Intereses recibidos	-
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	- 8.285.400
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	- 9.655.186
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación [sinopsis]	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	
Pagos por otras participaciones en el patrimonio	
Importes procedentes de préstamos	62.596.976
Reembolsos de préstamos	-
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	62.596.976
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en	52.941.790
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo [sinopsis]	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	52.941.790
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	142.797.208
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	195.738.998



**DIANA GONZALEZ ESPINOSA**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**C.C. No 32,240,686**



**PATRICIA GOMEZ CARVAJAL**  
**REVISORA FISCAL**  
**MATRICULA 29,531-T**



**GLORIA PATRICIA MARIN VELEZ**  
**CONTADORA**  
**MATRICULA 31137-T**

**CORPORACION GENESIS**  
**NIT 811,033,272-0**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2022**

Los reportes financieros correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2022 han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) vigentes a la fecha.

Los estados -financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Empresa.

La sociedad CORPORACION GENESIS con domicilio principal en el municipio de Envigado (Ant.), obtuvo su personería jurídica el 27 de Abril de 2,002 otorgada por la Cámara de Comercio correspondiente, cuyo objeto social es la fundación, promoción y administración de instituciones educativas. Su vigencia es hasta Abril 14 de 2,099.

Las partidas se presentarán a nivel de grupo de acuerdo con la parametrización contable y en las notas a los Estados Financieros se presentarán discriminaciones más detalladas de la información relevante.

Las siguientes notas corresponden a diciembre 31 de 2022.

1. Efectivo y equivalente de efectivo

Incluyen el efectivo en caja e instituciones financieras. En general depósitos y fondos que estén disponibles en 90 días o menos. Se compone del saldo de cuenta de ahorros en Bancolombia y Banco Davivienda. Importe \$195.738.998

2. Cuentas por cobrar

La mayoría de las ingresosas se realizan de contado o con condiciones de crédito normales (dentro del rango establecido por la entidad), hasta la terminación del tratamiento y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Con base en un análisis no se determinaron cuentas incobrables, dado que la cartera fue clasificada como riesgo normal, con alto índice de cobrabilidad. Importe \$21.360.094

3. Propiedad Planta y Equipo

Las partidas de propiedad, planta y equipo, en su medición inicial, son valoradas al costo y se aplica la depreciación en línea recta y acumula conforme a la vida útil que tienen los activos de acuerdo a su uso normal. Se estima así:



Concepto	Vida Útil
Construcciones y edificaciones - Mejoras en propiedad ajena	15 años
Muebles y Enseres	10 años
Equipo de Computación y Comunicaciones	5 años

Se compone de:

Construcciones - Mejoras en Propiedad Ajena, construcciones en madera	108.248.859
Muebles y Enseres	24.285.064
Equipo de Computación y Computación	34.405.627
Depreciación Construcciones y edificaciones	-5.998.648
Depreciación Muebles y Enseres	-13.270.296
Depreciación Equipo de Computación y Computación	-38.810.949

En este año se elaboraron salones en madera y una aula múltiple

#### 4. Obligaciones financieras

Los pasivos representan obligaciones con terceros, a corto plazo.

Otros	106.760.119
-------	-------------

#### 5. Cuentas por Pagar

Corresponden a obligaciones que surgen de la aplicación de una norma y no de un acuerdo contractual, como retenciones en la fuente y los aportes a seguridad social. Los costos y gastos son transacciones que tienen condiciones normales de vencimientos.

Costos y Gastos por Pagar	3.324.022
Retención en la Fuente	882.000
Retenciones y aportes de nómina	243.400

#### 6. Impuestos Gravámenes y tasas

La entidad reconoció un pasivo por impuestos corrientes por el impuesto por pagar por las ganancias fiscales del período 2.022.

De Renta	29.876.000
De Industria y comercio	125.700

#### 7. Beneficios a los empleados por pagar

Incluye todas las obligaciones pendientes por pagar con respecto a prestaciones sociales de los empleados que fueron causados inmediatamente se realizaron.

Prestaciones sociales	25.017.804
-----------------------	------------

#### 8. Diferidos

Corresponde a Ingresos Recibidos por anticipado por matrículas correspondientes al periodo gravable 2023

Matrículas año 2023	63.787.404
---------------------	------------

#### 9. Patrimonio

Con respecto al patrimonio de las Entidades Sin Animo de Lucro, los aportes no son reembolsables, así mismo no hay distribución de utilidades sino reinversión en la actividad o fines perseguidos por la corporación.

#### 10. Ingresos Operacionales

Son los incrementos en los beneficios económicos generados principalmente por el servicio generado en el Centro Infantil .

Actividades de educación	930.275.384
Menos devoluciones, descuentos y anulaciones	-2.509.400

#### 11. Gastos operacionales

La empresa reconoce un gasto, cuando surja un decremento 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. Los gastos operacionales fueron

Gastos de Administración 800.145.896

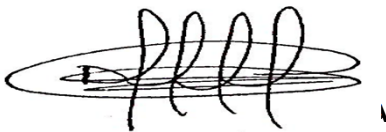
12. Ingresos no Operacionales

Incluye los ingresos financieros. 180.892

13. Gastos no Operacionales

Incluye los gastos financieros. 1.881.600

Otros Gastos no Operacionales 145.800



**REPRESENTANTE LEGAL**  
C.C. No 32,240,686



**PATRICIA GOMEZ CARVAJAL**  
**REVISORA FISCAL**  
**MATRICULA 29,531-T**



**GLORIA PATRICIA MARIN VELEZ**  
**CONTADORA**  
**MATRICULA 31137-T**