



FUNDACION CERO A TRES DESARROLLO INFANTIL

Estados de Situación Financiera

(Expresados en miles de pesos)

	<u>Nota</u>	31 de diciembre de <u>2023</u>	31 de diciembre de <u>2022</u>
<b>Activos</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	35.743	27.179
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	27.256	129.000
Otros activos no financieros	8	<u>12.000</u>	<u>18.000</u>
<b>Total activo corriente</b>		<u>74.999</u>	<u>174.179</u>
Propiedades, planta y equipo	6	73.449	109.914
Activos intangibles y plusvalía	7	-	0
<b>Total activos no corrientes</b>		<u>73.449</u>	<u>109.914</u>
<b>Total activos</b>		<u>\$ 148.448</u>	<u>284.093</u>
<b>Pasivos</b>			
Sobregiros y préstamos bancarios	10	-	-
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	11	11.964	136.393
Beneficios a empleados	12	15.855	20.882
Pasivos por impuesto corrientes	8	620	9.482
Anticipos y avances recibidos	11	<u>277</u>	<u>1.010</u>
<b>Total pasivos corrientes</b>		<u>28.716</u>	<u>167.767</u>
<b>Total pasivos</b>		<u>\$ 28.716</u>	<u>167.767</u>
<b>Patrimonio</b>			
Capital suscrito y pagado		60.000	60.000
Otro resultado integral		3.406	(48.002)
Resultados acumulados		<u>56.326</u>	<u>104.328</u>
Total patrimonio atribuible a los propietarios		<u>\$ 119.732</u>	<u>116.326</u>
<b>Total patrimonio</b>		<u>119.732</u>	<u>116.326</u>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<u>\$ 148.448</u>	<u>284.093</u>

Véanse las notas que acompañan los estados financieros

**Paola Suarez Cuervo**  
Representante Legal

**Sandra Patricia Cortes Cuadros**  
Contadora  
T.P. 92629 - T

**David Arias Carrascal**  
Revisor Fiscal  
T.P. 160.538- T

Miembro de AP Consultores & Auditores S.A.S.  
(Véase mi informe del 20 de Febrero de 2024)

Estados de Resultado Integral  
(Expresados en miles de pesos)

Años terminados el 31 de diciembre de:	Nota	2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	13	\$ 667.284	744.778
Costo de ventas	16	<u>644.916</u>	<u>737.287</u>
<b>Utilidad bruta</b>		<u>22.368</u>	<u>7.491</u>
Otros ingresos	14	4.000	0
Gastos de administración	15	20.543	27.172
Otros gastos	18	<u>144</u>	<u>494</u>
<b>Resultado de actividades de la operación</b>		<u>5.681</u>	<u>(20.175)</u>
Ingresos financieros	17	1.495	69
Costos financieros	17	<u>3.770</u>	<u>27.896</u>
<b>Costo financiero, neto</b>		<u>(2.275)</u>	<u>(27.827)</u>
<b>Utilidad antes de impuestos</b>		<u>\$ 3.706</u>	<u>(48.002)</u>
Gastos por impuesto a las ganancias		-	-
<b>Utilidad procedente de actividades que continúan</b>		<u>\$ 3.706</u>	<u>(48.002)</u>
<b>Resultado del período</b>		<u>\$ 3.706</u>	<u>(48.002)</u>
<b>Otro resultado integral</b>			
Diferencias en conversión para operaciones extranjeras		-	-
Ganancias/pérdidas actuariales por planes de beneficios definidos		-	-
Cambio neto en el valor razonable de instrumentos de cobertura		-	-
Revaluación de propiedades, planta y equipo		-	-
<b>Otro resultado integral del año, neto de impuestos</b>		-	-
<b>Resultado integral total año</b>		<u>\$ 3.406</u>	<u>(48.002)</u>


Veanse las notas que acompañan los estados financieros



**Paola Suarez Cuervo**  
Representante Legal



**Sandra Patricia Cortes Cuadros**  
Contadora  
T.P. 92629 - T



**David Arias Carrascal**  
Revisor Fiscal  
T.P. 160.538- T  
Miembro de AP Consultores & Auditores S.A.S.  
(Véase mi informe del 20 de Febrero de 2024)



FUNDACION CERO A TRES DESARROLLO INFANTIL


Estados de Flujos de Efectivo

(Expresados en miles de pesos)

Años terminados el 31 de diciembre de:	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Flujos de efectivo por las actividades de operación:		
Resultado del período	\$ 3.406	(48.002)
Ajustes para conciliar el resultado con el efectivo <b>neto provisto por (usado en)</b> las actividades de operación:		
Depreciación	40.225	37.623
Amortización de intangibles	<u>0</u>	<u>1.440</u>
	<u>43.631</u>	<u>(8.939)</u>
Cambios en activos y pasivos:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	101.743	(107.761)
Activos intangibles	-	0
Otros activos no financieros	6.000	242.506
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	(124.429)	(184.062)
Beneficios a los empleados	(5.027)	3.806
Otros pasivos no financieros	<u>(9.595)</u>	<u>9.430</u>
Efectivo generado de actividades de la operación	<u>12.323</u>	<u>(45.020)</u>
Intereses pagados	-	-
Impuesto a las ganancias pagado (retenido a favor)	-	-
<b>Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Adquisición de subsidiaria, neta de efectivo adquirido	(3.758)	(3.510)
Adquisición de otras inversiones	-	-
<b>Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión</b>	<u>(3.758)</u>	<u>(3.510)</u>
Flujos de efectivo por las actividades de financiación:		
Pago de obligaciones por arrendamiento financiero	-	-
Dividendos pagados	-	-
<b>Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Aumento neto (disminución neta) de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	8.565	(48.530)
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1 de enero	27.178	75.708
Efecto de las variaciones en la diferencia de cambio sobre el efectivo mantenido	-	-
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre</b>	<u>\$ 35.743</u>	<u>27.178</u>

  
Paola Suarez Cuervo  
Representante Legal

  
Sandra Patricia Cortes Cuadros  
Contadora  
T.P. 92629 - T

  
David Arias Carrascal  
Revisor Fiscal  
T.P. 160.538- T  
Miembro de AP Consultores & Auditores S.A.S.  
(Véase mi informe del 20 de Febrero de 2024)



FUNDACION CERO A TRES DESARROLLO  
INFANTIL

Estados de Cambios en el Patrimonio  
(Expresados en miles de pesos)

Años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022:	<u>NOTA</u>	<u>Aporte social de los fundadores</u>	<u>Total otro resultado integral</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total patrimonio</u>
Saldo inicial al 1 de enero de 2022		\$ 60.000	127.141	(22.815)	164.327
Cambios en el patrimonio:					
Resultado del período		-	(127.142)	127.142	0
Ganancias/pérdidas actuariales	20	-	(48.002)	-	-
<b>Total contribuciones y distribuciones</b>		-	-	-	-
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2022</b>		<u>60.000</u>	<u>(48.002)</u>	<u>104.327</u>	<u>116.326</u>
Cambios en el patrimonio:					
Resultado del período		-	48.002	(48.002)	(48.002)
Ganancias/pérdidas actuariales	20	-	3.406	-	3.406
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2023</b>		<u>\$ 60.000</u>	<u>3.406</u>	<u>56.325</u>	<u>119.731</u>

Veanse las notas que acompañan los estados financieros

**Paola Suarez Cuervo**  
Representante Legal

**Sandra Patricia Cortes Cuadros**  
Contadora  
T.P. 92629 - T

**David Arias Carrascal**  
Revisor Fiscal  
T.P. 160.538- T

Miembro de AP Consultores & Auditores S.A.S.  
(Véase mi informe del 20 de Febrero de 2024)