

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	31 de diciembre de 2023	31 de diciembre de 2022
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	159,798,580	125,315,491
Cuentas comerciales por cobrar y otras	5	24,911,190	41,406,170
Activos financieros corrientes	6	235,907,875	234,571,718
Inventarios	7	110,202,889	89,481,773
<b>Total activos corrientes</b>		<b>530,820,533</b>	<b>490,775,152</b>
<b>Total activos</b>		<b>530,820,533</b>	<b>490,775,152</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Proveedores y Cuentas por pagar	8	23,210,304	26,012,182
Impuestos corrientes por pagar	9	10,389,001	11,804,001
Beneficios a empleados	10	10,726,110	16,294,657
Otros Pasivos	11	132,873,228	129,382,654
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>177,198,643</b>	<b>183,493,494</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>177,198,643</b>	<b>183,493,494</b>
<b>Patrimonio</b>			
Capital Social	12	411,001,224	411,001,224
Resultado de Ejercicios Anteriores		(100,467,167)	(112,798,955)
Resultado del ejercicio		46,340,233	12,331,788
Adopcion NIIF 1a. Vez		(3,252,399)	(3,252,399)
<b>Total patrimonio</b>		<b>353,621,890</b>	<b>307,281,658</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>530,820,533</b>	<b>490,775,152</b>

Las notas 1 a 17 son parte integral de los estados financieros

  
ALBERTO CARVAJALINO GRAJALES  
Representante Legal

  
KATHERINE HERNANDEZ ROMERO  
Contadora  
T.P. 182380 - T

  
YOLIMA ARTUNDUAGA HERNANDEZ  
Revisora Fiscal  
T.P. 96704 - T  
(Ver dictamen adjunto)



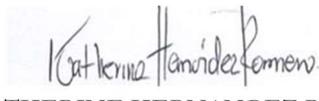
**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA DEL GIMNASIO MODERNO**

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	Nota	2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	13	801.558.932	720.614.606
Costo de ventas	13	(565.355.591)	(519.701.992)
<b>Ganancia bruta</b>		<b>236.203.341</b>	<b>200.912.615</b>
Gastos de administración	14	(196.467.013)	(180.609.010)
Otros ingresos	15	12.677.122	22.908.845
Otros gastos	16	(39.474.284)	(43.853.181)
Ingresos financieros	17	33.401.067	12.972.519
<b>Ganancia (Perdida) del periodo</b>		<b>46.340.233</b>	<b>12.331.788</b>
<b>Resultado integral del año</b>		<b>46.340.233</b>	<b>12.331.788</b>

Las notas 1 a 17 son parte integral de los estados financieros

  
ALBERTO CARVAJALINO GRAJALES  
Representante Legal

  
KATHERINE HERNANDEZ ROMERO  
Contadora  
T.P. 182380 - T

  
YOLIMA ARTUNDUAGA HERNANDEZ  
Revisora Fiscal  
T.P. 96704 - T  
(Ver dictamen adjunto)



ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA DEL GIMNASIO MODERNO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS  
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Aportes Sociales</u>	<u>Adopcion NIIF 1a. Vez</u>	<u>Resultado del Periodo</u>	<u>Resultado / Pérdidas Acumuladas</u>	<u>Total</u>
<b>Saldo al 1 de enero de 2022</b>	<b>411,001,224</b>	<b>(3,252,399)</b>	<b>(8,095,460)</b>	<b>(104,703,497)</b>	<b>294,949,871</b>
Aportes de los Accionistas					0
Ganancia del período	-		12,331,788	-	12,331,788
Apropiaciones			8,095,460	(8,095,460)	0
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>411,001,224</b>	<b>(3,252,399)</b>	<b>12,331,788</b>	<b>(112,798,957)</b>	<b>307,281,658</b>
Aportes de los Accionistas					0
Ganancia del período			46,340,233		46,340,233
Apropiaciones			(12,331,788)	12,331,790	0
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2023</b>	<b>411,001,224</b>	<b>(3,252,399)</b>	<b>46,340,233</b>	<b>(100,467,167)</b>	<b>353,621,890</b>

Las notas 1 a 17 son parte integral de los estados financieros



ALBERTO CARVAJALINO GRAJALES  
Representante Legal



KATHERINE HERNANDEZ ROMERO  
Contadora  
T.P. 182380 - T



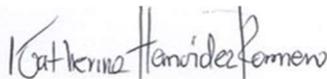
YOLIMA ARTUNDUAGA HERNANDEZ  
Revisora Fiscal  
T.P. 96704 - T  
(Ver dictamen adjunto)

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS  
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación:</b>		
Ganancia del período	46,340,233	12,331,788
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	0	0
<b>Flujo de efectivo incluido en actividades de inversión</b>		
<b>Cambios en activos y pasivos de operación</b>		
(Disminución) en deudores comerciales y otros	16,494,980	31,126,613
(Aumento) en inventarios	( 20,721,116)	27,024,901
(Disminución en proveedores y cuentas por pagar	( 2,801,878)	( 64,925,360)
(Disminución en impuestos corrientes por pagar	( 1,415,000)	5,098,000
(Disminución en Beneficios a Empleados	( 5,568,547)	2,787,516
Aumento Otros Pasivos	3,490,574	21,888,694
<b>Efectivo neto generado por actividades de operación</b>	<b>35,819,246</b>	<b>35,332,151</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>		
Aumento inversiones instrumentos financieros	( 1,336,157)	( 46,047,516)
Compras de propiedades, planta y equipo	0	
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>( 1,336,157)</b>	<b>( 46,047,516)</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiación:</b>		
Aportes de los accionistas	0	0
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>34,483,089</b>	<b>( 10,715,365)</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	125,315,491	136,030,856
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>	<b>159,798,580</b>	<b>125,315,491</b>

Las notas 1 a 17 son parte integral de los estados financieros

  
ALBERTO CARVAJALINO GRAJALES  
Representante Legal

  
KATHERINE HERNANDEZ ROMERO  
Contadora  
T.P. 182380 - T

  
YOLIMA ARTUNDUAGA HERNANDEZ  
Revisora Fiscal  
T.P. 96704 - T