FE Y ALEGRÍA DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(En miles de pesos Colombianos)

ACTIVO	2022	2021
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 4)	$ 17.835.933	$ 14.262.084
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar (Nota 5)	6.429.524	7.836.797
Activos no Financieros (Nota 6)	246.662	174.864
Inversiones (Nota 7)	2.000.000	-
Activos por impuestos corrientes (Nota 12)	69.797	279.533
Operaciones conjuntas (Nota 15)	3.495.033	5.665.626
Total activos corrientes	30.076.949	28.218.904
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar (Nota 5)	6.502.418	5.560.656
Inversiones (Nota 7)	26.377	26.377
Propiedades y equipo, neto (Nota 8)	67.822.753	74.695.842
Activos intangibles (Nota 9)	-	155.459
Operaciones conjuntas (Nota 15)	-	-
Total activos no corrientes	74.351.548	80.438.334
Total activos	$ 104.428.497	$ 108.657.238

PASIVOS Y PATRIMONIO NETO	2022	2021
PASIVOS CORRIENTES:		
Obligaciones financieras (Nota 10)	$ 5.193.361	$ 9.164.948
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar (Nota 11)	2.417.163	1.736.679
Pasivo por impuesto corrientes (Nota 12)	359.331	348.782
Beneficios a empleados (Nota 13)	300.984	420.022
Ingresos diferidos (Nota 14)	4.825.649	3.274.970
Operaciones conjuntas (Nota 15)	1.591.856	2.961.524
Total pasivos corrientes	14.688.344	17.906.925
Total pasivos	14.688.344	17.906.925
PATRIMONIO NETO (Nota 16)		
Fondo Social	8.603.455	8.603.455
Ajuste por adopción NCIF	61.338.028	61.338.028
Resultados acumulados	15.859.787	16.442.511
Resultados acumulados operaciones conjuntas	1.672.557	1.846.841
Resultados del ejercicio	2.035.706	1.662.216
Resultados del ejercicio operaciones conjuntas	230.620	857.262
Total patrimonio neto	89.740.153	90.750.313
Total pasivos y patrimonio	$ 104.428.497	$ 108.657.238

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

JUAN MANUEL MONTOYA PARRA
Representante Legal
Ver certificación adjunta

EDWIN ALEXIS FARFÁN PÁEZ
Contador Público
Tarjeta profesional No. 130335-T
Ver certificación adjunta

JOSÉ DAVID GÓMEZ BELLO
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 167496-T
Designado por Deloitte & Touche S.A.S.
(Ver mi informe adjunto)

FE Y ALEGRÍA DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(En miles de pesos Colombianos)

	2022	2021
INGRESOS		
Ingresos por operación (Nota 17)	$ 67.872.313	$ 50.613.964
Ingresos por operaciones conjuntas (Nota 15)	13.421.100	13.105.581
Ingresos operacionales	81.293.413	63.719.545
COSTO DE OPERACIÓN		
Costo de operación (Nota 18)	(67.736.848)	(47.975.965)
Costo por operaciones conjuntas (Nota 15)	(13.327.631)	(12.392.072)
Excedente por actividades de operación	228.934	3.351.508
OTROS INGRESOS (EGRESOS) FINANCIEROS:		
Egresos financieros, neto (Nota 19)	(962.277)	(541.231)
Otros ingresos financieros operaciones conjuntas (Nota 15)	89.394	24.141
Total otros ingresos y egresos financieros	(643.949)	2.834.418
OTROS INGRESOS (EGRESOS):		
Otros ingresos (Nota 20)	7.939.462	3.074.271
Otros egresos (Nota 20)	(4.917.882)	(3.332.635)
Otros ingresos y egresos operaciones conjuntas (Nota 15)	47.757	119.612
Total otros ingresos y egresos	2.425.388	2.695.666
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	2.194.768	1.838.404
Impuestos a las ganancias (Nota 12)	(159.062)	(176.188)
EXCEDENTES DEL EJERCICIO ANTES DE OPERACIONES CONJUNTAS	2.035.706	1.662.216
Excedentes operaciones conjuntas	230.620	857.262
RESULTADO DEL EJERCICIO	2.266.326	2.519.478
RESULTADO POR OPERACIONES CONJUNTAS		
(menos) Resultado operaciones conjuntas	(230.620)	(857.262)
RESULTADO DESPUÉS DE OPERACIONES CONJUNTAS PARA REINVERSIÓN	$ 2.035.706	$ 1.662.216
Otro resultado integral	-	-
Total resultado integral	$ 2.035.706	$ 1.662.216

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

JUAN MANUEL MONTOYA PARRA
Representante Legal
Ver certificación adjunta

EDWIN ALEXIS FARFÁN PÁEZ
Contador Público
Tarjeta profesional No. 130335-T
Ver certificación adjunta

JOSÉ DAVID GÓMEZ BELLO
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 167496-T
Designado por Deloitte & Touche S.A.S.
(Ver mi informe adjunto)

FE Y ALEGRÍA DE COLOMBIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(En miles de pesos Colombianos)

	Fondo social	Ajustes por adopción NCIF	Resultados acumulados	Resultado del ejercicio	Total
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	$ 8.603.455	$ 61.338.028	$ 15.048.839	$ 7.746.493	$ 92.736.815
Traslado a resultados acumulados	-	-	7.746.493	(7.746.493)	-
Utilización de resultados operación conjunta	-	-	(1.285.019)	-	(1.285.019)
Utilización de resultados	-	-	(3.220.961)	-	(3.220.961)
Resultados del ejercicio (incluye operaciones conjuntas)	-	-	-	2.519.478	2.519.478
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	8.603.455	61.338.028	18.289.352	2.519.478	90.750.313
Traslado a resultados acumulados	-	-	2.519.478	(2.519.478)	-
Utilización de resultados operación conjunta	-	-	(1.031.546)	-	(1.031.546)
Utilización de resultados	-	-	(2.244.940)	-	(2.244.940)
Resultado del ejercicio (incluye operaciones conjuntas)	-	-	-	2.266.326	2.266.326
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	$ 8.603.455	$ 61.338.028	$ 17.532.344	$ 2.266.326	$ 89.740.153

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

JUAN MANUEL MONTOYA PARRA
Representante Legal
Ver certificación adjunta

EDWIN ALEXIS FARFÁN PÁEZ
Contador Público
Tarjeta profesional No. 130335-T
Ver certificación adjunta

JOSÉ DAVID GÓMEZ BELLO
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 167496-T
Designado por Deloitte & Touche S.A.S.
(Ver mi informe adjunto)

FE Y ALEGRÍA DE COLOMBIA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(En miles de pesos Colombianos)

	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Resultado del ejercicio	$ 2.266.326	$ 2.519.478
Partidas que no afectan el flujo de efectivo:		
Excedente operaciones conjuntas	(307.567)	(857.262)
Utilización de excedentes	(2.244.940)	(3.220.960)
Depreciación	941.485	359.052
Utilidad en venta de activos fijos	(4.529.389)	-
Provisión de cartera	4.034.045	799.214
Castigo de cartera	608.926	159.304
Amortización	155.459	155.459
Intereses causados	58.309	64.948
Provisión de renta	159.062	176.188
Flujo neto de efectivo provisto por (utilizado en) actividades de operación	1.141.716	(3.883)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(4.177.459)	194.298
Activo por impuesto corrientes	209.736	(21.749)
Otros activos	(71.798)	(172.464)
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	680.484	270.078
Pasivo por impuesto corrientes	(148.513)	(114.140)
Beneficios a empleados	(119.038)	10.486
Ingresos diferidos	1.550.679	2.330.958
Otros pasivos	-	(49)
Flujo neto de efectivo (usado en) provisto por actividades de la operación	(934.193)	2.652.839
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de inversiones	(2.000.000)	(6.043)
Adquisición de propiedades y equipo	(184.524)	(705.285)
Venta propiedad planta y equipo	10.645.517	169.886
Flujo neto de efectivo provisto por (usado en) actividades de inversión	8.460.993	(541.442)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obtención de préstamos bancarios	8.142.891	10.433.339
Pago préstamos bancarios	(12.172.789)	(5.778.542)
Flujo neto de efectivo (provisto por) usado en actividades de financiamiento	(4.029.898)	4.654.797
AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVC	3.496.902	6.766.194
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO, AL INICIO DEL PERIODC	14.262.084	7.495.890
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODC	$ 17.835.933	$ 14.262.084

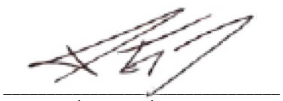
Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros



JUAN MANUEL MONTOYA PARRA
Representante Legal
Ver certificación adjunta



EDWIN ALEXIS FARFÁN PÁEZ
Contador Público
Tarjeta profesional No. 130335-T
Ver certificación adjunta



JOSÉ DAVID GÓMEZ BELLO
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 167496-T
Designado por Deloitte & Touche S.A.S.
(Ver mi informe adjunto)