E- TRAINING S.A.S EN REORGANIZACION
NIT 830.147.547-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (Individual)
A SEPTIEMBRE 30 DE 2021 Y SEPTIEMBRE 30 DE 2020
(Cifras expresadas en Miles de pesos Colombianos, salvo que se indique otra cosa)

etraining®
Diseñamos nuevas formas de aprender

	NOTA	PERIODO TERMINADO EN 30 DE SEPTIEMBRE	
		2021	2020
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	5	7.945	14.915
Cuentas por Cobrar	6	5.667.411	6.425.461
Inventarios	7	2.596.267	5.267.895
Otros Activos corrientes UT	10	1.227.311	1.340.477
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**9.498.934**	**13.048.748**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Activo Fijo	8	1.382.122	1.482.201
Intangibles	9	7.478.513	6.375.461
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**8.860.634**	**7.857.662**
TOTAL ACTIVOS		**18.359.568**	**20.906.410**
PASIVOS CORRIENTES			
Obligaciones Financieras	11	61.447	480.004
Proveedores	12	645.432	2.955.506
Cuentas por Pagar	13	354.175	1.019.209
Impuestos, Gravamenes y Tasas	14	1.338.879	1.018.062
Obligaciones Laborales	15	234.884	300.692
Anticipo y Avances Recibidos	16	44.271	796.611
Otros Pasivos corrientes UT	17	1.234.098	0
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**3.913.188**	**6.570.085**
PASIVOS NO CORRIENTES			
Obligaciones Financieras	11	153.908	424.314
Obligaciones Financieras ley 1116	11	5.220.218	5.220.218
Proveedores ley 1116	12	2.934.923	2.934.923
Cuentas por pagar ley 1116	13	1.067.051	1.288.378
Obligaciones Laborales ley 116	15	72.688	154.880
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		**9.448.788**	**10.022.713**
TOTAL PASIVOS		**13.361.975**	**16.592.798**
PATRIMONIO			
Capital Social	18	1.300.000	1.300.000
Reservas	18	612.127	612.127
Revalorización del patrimonio	18	1.802	1.802
Impacto conversión a NIIF	18	222.603	222.603
Resultado de ejercicios anteriores	18	2.266.989	1.923.649
Resultados del ejercicio	18	594.072	253.431
TOTAL PATRIMONIO		**4.997.593**	**4.313.613**
TOTAL PATRIMONIO		**4.997.593**	**4.313.613**
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		**18.359.568**	**20.906.410**
		-	-

CARLOS JULIO PARRA CASTRO
Representantel Legal
C.C. 19.499.736

JEISSON FABIAN YATE ARIAS
Contador
C.C. 1.015.993.425
TP 167.489-T

JINETH XIMENA CANDIA GARCIA
Revisor Fiscal
C.C. 1.110.518.566
TP 185.668-T

E- TRAINING S.A.S EN REORGANIZACION
NIT 830.147.547-1
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES (Individual)
A SEPTIEMBRE 30 DE 2021 Y SEPTIEMBRE 30 DE 2020

(Cifras expresadas en Miles de pesos Colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	NOTA	PERIODO TERMINADO EN 30 DE SEPTIEMBRE	
		2021	2020
Ingresos Operacionales			
Venta de Productos	19	110.669	5.904
Prestación de servicios	19	3.978.690	4.023.976
Ingresos Operacionales Netos		**4.089.359**	**4.029.880**
Gastos de proyectos y prestación de servicios			
Gastos de proyectos y prestación de servicios.	20	1.678.634	2.438.257
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		**2.410.726**	**1.591.624**
Gastos Operacionales			
Gastos de Administración	21	391.174	384.631
Gastos de Ventas	21	1.165.605	841.307
Total Gastos Operacionales		**1.556.778**	**1.225.938**
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		**853.947**	**365.685**
Ingresos No Operacionales	22	242.679	599.192
Gastos No operacionales	23	151.382	711.446
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		**945.244**	**253.431**
Impuesto de Renta	24	351.172	0
RESULTADO DEL EJERCICIO NETO		**594.072**	**253.431**

CARLOS JULIO PARRA CASTRO
Representantel Legal
C.C. 19.499.736

JEISSON FABIAN YATE ARIAS
Contador
C.C. 1.015.993.425
TP 167.489-T

JINETH XIMENA CANDIA GARCIA
Revisor Fiscal
C.C. 1.110.518.566
TP 185.668-T

E- TRAINING S.A.S EN REORGANIZACION
NIT 830.147.547-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (INDIVIDUAL)
A SEPTIEMBRE 30 DE 2021 Y SEPTIEMBRE 30 DE 2020

(Cifras expresadas en Miles de pesos Colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	PERIODO TERMINADO EN 30 DE SEPTIEMBRE DE	
	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ganancia (Perdida) del año	**594.072**	**253.431**
Ajuste por ingresos y gastos que no requieren uso del efectivo		
Depreciacion de Propiedad, planta y equipo	88.081	87.524
Amortización del Intangible	0	0
Cambios en el Capital de Trabajo		
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar Corrientes	758.050	-1.203.019
Activos Moviles	2.671.628	-1.690.272
Otros Activos Corrientes	113.166	-1.340.477
Otros Pasivos No Corrientes	0	0
Proveedores	-2.310.073	2.676.143
Cuentas por Pagar Corrientes	-886.361	409.028
Pasivos por Impuestos Corrientes	320.817	-382.598
Pasivos por Beneficios a Empleados	-148.000	84.242
Otros pasivos corrientes	481.758	729.571
Otras Provisiones no Corrientes	0	-221.483
Flujo Neto de Efectivo Provisto en Actividades de Operación	**1.683.138**	**-597.909**
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
Otros Activos Financieros	0	0
Compra de Inversiones Temporales	0	0
Variacion de Propiedad, Planta y Equipo	11.998	29.175
Variación en Activos Intangibles	-1.103.051	-1.453.131
Flujo Neto de Efectivo Provisto en Actividades de Inversion	**(1.091.053)**	**(1.423.956)**
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Prestamos Obtenidos	-688.964	241.510
Resultado del ejercicio de periodos intermedios	89.908	1.788.015
Flujo Neto de Efectivo Provisto en Actividades de Financiacion	**-599.055**	**2.029.526**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Incremento / (decremento) Neto del Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-6.970	7.660
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del año	14.915	7.255
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del año	**7.945**	**14.915**

CARLOS JULIO PARRA CASTRO
Representantel Legal
C.C. 19.499.736

JEISSON FABIAN YATE ARIAS
Contador
C.C. 1.015.993.425
TP 167.489-T

JINETH XIMENA CANDIA GARCIA
Revisor Fiscal
C.C. 1.110.518.566
TP 185.668-T

E- TRAINING S.A.S EN REORGANIZACION

NIT 830.147.547-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A SEPTIEMBRE 30 DE 2021

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	CAPITAL SOCIAL	REVALIZACION DEL PATRIMONIO	RESERVA LEGAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS ACUMULADOS	IMPACTO CONVERSION NIIF	PATRIMONIO TOTAL
SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2020	**1.300.000**	**1.802**	**612.127**	**442.766**	**1.480.883**	**222.603**	**4.060.181**
Utilidad (Perdida) del Año	0	0	0	343.339	442.766	0	786.105
Apropiacion de Utilidades	0	0	0	-442.766		0	-442.766
Distribucion de Dividendos	0	0	0	0	0	0	0
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	**1.300.000**	**1.802**	**612.127**	**343.339**	**1.923.649**	**222.603**	**4.403.521**
Utilidad (Perdida) del Año	0	0	0	594.072	0	0	594.072
Apropiacion de Utilidades	0	0	0	-343.339	343.339	0	0
Capitalizacion	0	0	0	0	0	0	0
Superavit ORI	0	0	0	0	0	0	0
Distribucion de Dividendos	0	0	0	0	0	0	0
SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021	**1.300.000**	**1.802**	**612.127**	**594.072**	**2.266.988**	**222.603**	**4.997.593**

CARLOS JULIO PARRA CASTRO
Representantel Legal
C.C. 19.499.736

JEISSON FABIAN YATE ARIAS
Contador
C.C. 1.015.993.425
TP 167.489-T

JINETH XIMENA CANDIA GARCIA
Revisor Fiscal
C.C. 1.110.518.566
TP 185.668-T

E- TRAINING S.A.S EN REORGANIZACION
NIT 830.147.547-1

INDICADORES FINANCIEROS

A SEPTIEMBRE 30 DE 2021 Y SEPTIEMBRE 30 DE 2020

etraining®
Diseñamos nuevas formas de aprender

DESCRIPCION		2021 SEPTIEMBRE	2020 SEPTIEMBRE
1. LIQUIDEZ :			
1.1. RAZÓN CORRIENTE			
Activo Corriente / Pasivo Corriente	=	2,43	1,99
1.2. CAPITAL DE TRABAJO :			
Activo Corriente- Pasivo Corriente	=	5.585.746,16	6.478.663,18
1.3. PRUEBA ACIDA			
Activo corriente - Inventarios / Pasivo Corriente	=	1,76	1,18
2. ENDEUDAMIENTO :			
2.1. NIVEL DE ENDEUDAMIENTO :			
Total Pasivo / Total Activos =	=	0,73	0,79
2.2. APALANCAMIENTO			
Pasivo total / Total Patrimonio	=	2,67	3,85
2.3. RATIO DE ENDEUDAMIENTO (CORTO PLAZO)			
Pasivo Corriente / Total Patrimonio	=	0,78	1,52
2.4 INDICE DE PROPIEDAD :			
Total Patrimonio / Total Activo	=	0,27	0,21
2.5. CONCENTRACION DE ENDEUDAMIENTO			
Pasivo Corriente / Pasivo total	=	0,29	0,40
3. RENDIMIENTO			
3.1. RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO :			
Utilidad Neta / Total Patrimonio	=	0,12	0,06
3.2 RENTABILIDAD DEL ACTIVO TOTAL :			
Utilidad Neta / Activos	=	0,03	0,01
3.3 MARGEN OPERACIONAL:			
Utilidad Operacional / Ventas	=	0,21	0,09
3.4 MARGEN BRUTO DE UTILIDAD :			
Utilidad Bruta / Ventas	=	0,59	0,39
3.4 MARGEN NETO DE UTILIDAD :			
Utilidad Neta / Ventas	=	0,15	0,06
3.5 EBITDA :			
Ingresos-Gastos +Cost. Deprec+Costo Amortización	=	682.153,76	340.955,37