

E-TRAINING S.A.S EN REORGANIZACION

NIT 830.147.547-1

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (INDIVIDUAL)

A JUNIO 30 DE 2022 Y JUNIO 30 DE 2021

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

	PERIODO TERMINADO EN 30 DE JUNIO DE	
	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ganancia (Pérdida) del año	451.523	348.916
Ajuste por ingresos y gastos que no requieren uso del efectivo		
Depreciación de Propiedad, planta y equipo	65.370	116.663
Amortización del Intangible	69.044	0
Cambios en el Capital de Trabajo		
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar Corrientes	-1.916.708	4.412.845
Activos Móviles	2.191.240	-697.645
Otros Activos Corrientes	46.928	-1.237.069
Otros Pasivos No Corrientes	0	0
Proveedores	-327.680	-1.356.423
Cuentas por Pagar Corrientes	-116.264	304.996
Pasivos por Impuestos Corrientes	10.479	-1.034.471
Pasivos por Beneficios a Empleados	-194.416	-101.810
Otros pasivos corrientes	-61.100	451.400
Otras Provisiones no Corrientes	0	0
Flujo Neto de Efectivo Provisto en Actividades de Operación	218.416	1.207.403
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
Otros Activos Financieros	0	0
Compra de Inversiones Temporales	0	0
Variación de Propiedad, Planta y Equipo	0	0
Variación en Activos Intangibles	-10.154	-1.103.570
Flujo Neto de Efectivo Provisto en Actividades de Inversion	(10.154)	(1.103.569)
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Prestamos Obtenidos	-204.756	-595.000
Resultado del ejercicio de periodos intermedios	99.262	214.047
Flujo Neto de Efectivo Provisto en Actividades de Financiacion	-105.494	-380.953
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Incremento / (decremento) Neto del Efectivo y Equivalentes al Efectivo	102.769	-277.120
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del año	384	277.504
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del año	103.153	384

CARL... ASTRO
al

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

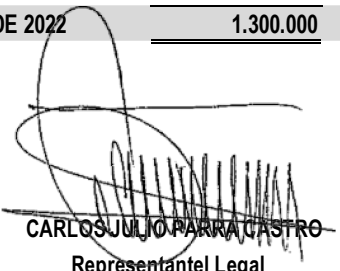
NIT 830.147.547-1


ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

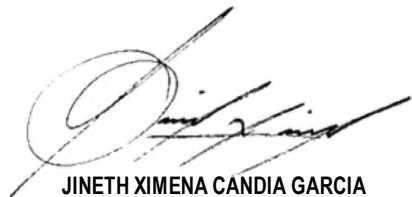
A JUNIO 30 DE 2022

(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 2021	1.300.000	1.802	612.127	343.339	1.923.649	222.603	4.403.521
Utilidad (Pérdida) del Año	0	0	0	448.178	343.339	0	791.517
Apropiación de Utilidades	0	0	0	-343.339		0	-343.339
Distribución de Dividendos	0	0	0	0	0	0	0
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	1.300.000	1.802	612.127	448.178	2.266.988	222.603	4.851.699
Utilidad (Pérdida) del Año	0	0	0	451.523	0	0	451.523
Apropiación de Utilidades	0	0	0	-448.178	448.178	0	0
Capitalización	0	0	0	0	0	0	0
Superavit ORI	0	0	0	0	0	0	0
Distribución de Dividendos	0	0	0	0	0	0	0
SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2022	1.300.000	1.802	612.127	451.523	2.715.166	222.603	5.303.222


CARLOS JULIO PARRA CASTRO
 Representante 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 JUNIO 30 DE 2022 Y JUNIO 30 DE 2021



DESCRIPCION		2022	2021
		JUNIO	JUNIO
1. LIQUIDEZ :			
1.1. RAZÓN CORRIENTE			
Activo Corriente	=	2,92	2,48
Pasivo Corriente			
1.2. CAPITAL DE TRABAJO :			
Activo Corriente- Pasivo Corriente	=	5.780.386,49	5.372.553,53
1.3. PRUEBA ACIDA			
Activo corriente - Inventarios	=	2,81	1,78
Pasivo Corriente			
2. ENDEUDAMIENTO :			
2.1. NIVEL DE ENDEUDAMIENTO :			
Total Pasivo	=	0,70	0,73
Total Activos =			
2.2. APALANCAMIENTO			
Pasivo total	=	2,31	2,76
Total Patrimonio			
2.3. RATIO DE ENDEUDAMIENTO (CORTO PLAZO)			
Pasivo Corriente	=	0,57	0,76
Total Patrimonio			
2.4 INDICE DE PROPIEDAD :			
Total Patrimonio	=	0,30	0,27
Total Activo			
2.5. CONCENTRACION DE ENDEUDAMIENTO			
Pasivo Corriente	=	0,25	0,28
Pasivo total			
3. RENDIMIENTO			
3.1. RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO :			
Utilidad Neta	=	0,09	0,07
Total Patrimonio			
3.2 RENTABILIDAD DEL ACTIVO TOTAL :			
Utilidad Neta	=	0,03	0,02
Activos			
3.3 MARGEN OPERACIONAL:			
Utilidad Operacional	=	0,07	0,18
Ventas			
3.4 MARGEN BRUTO DE UTILIDAD :			
Utilidad Bruta	=	0,20	0,58
Ventas			
3.4 MARGEN NETO DE UTILIDAD :			
Utilidad Neta	=	0,04	0,14
Ventas			
3.5 EBITDA :			
Ingresos-Gastos +Cost. Deprec+Costo Amortización	=	585.936,83	465.579,22