

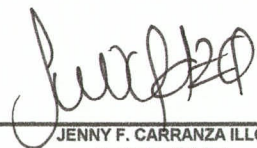
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022  
(CIFRAS EN PESOS COP)

		31-dic-23	31-dic-22	Variación				31-dic-23	31-dic-22	Variación	
<b>ACTIVO</b>						<b>PATRIMONIO</b>					
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
Propiedad planta y Equipo	Nota No. 3	933.833.387	14.940.469	918.892.918	6150%	Capital Emitido		2.000.000	2.000.000	0	0%
Intangibles	Nota No. 4	49.041.878	98.123.750	-49.081.872	-50%	Inversion Suplementaria		0	145.101.947		
Diferidos	Nota No. 5	140.762.208	75.211.386	65.550.822	87%	Superavit de Capital	Nota No. 11	314.191.030	817.427.891	-503.236.861	-62%
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>1.123.637.473</b>	<b>188.275.605</b>	<b>935.361.868</b>	<b>497%</b>	Reservas	Nota No. 12	1.352.148.814	962.004.254	390.144.560	41%
						Excedente (déficit) acumulado	Nota No. 13	2.027.654.225	1.466.911.035	560.743.189	38%
						Excedente (déficit) del Ejercicio	Nota No. 13	30.887.077	351.630.813	-320.743.735	-91%
						<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3.726.881.146</b>	<b>3.745.075.940</b>	<b>-18.194.794</b>	<b>0%</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalentes del Efectivo	Nota No. 6	12.973.002.240	16.235.426.697	-3.262.424.456	-20%	Obligaciones Financieras C.P.	Nota No. 15	8.604.131	13.917.009	-5.312.878	-38%
Cuentas por Cobrar Comerciales	Nota No. 7	2.195.655.247	647.564.686	1.548.090.561	239%	Cuentas por Pagar	Nota No. 16	615.079.790	234.280.719	380.799.071	163%
Cuentas por Cobrar con Vinculados	Nota No. 8	85.397.075	0	85.397.075	100%	Cuentas por Pagar con Vinculados	Nota No. 8	7.299.345	14.684.100	-7.384.755	-50%
Cuentas por cobrar Oficiales	Nota No. 9	31.920.416	6.527.427	25.392.989	389%	Impuestos por Pagar	Nota No. 17	369.886.481	1.939.998.000	-1.570.111.519	-81%
Otras cuentas por cobrar	Nota No. 10	27.000.000	727.128.751	-700.128.752	-96%	Obligaciones Laborales	Nota No. 18	208.061.623	207.333.973	727.650	0%
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>15.312.974.978</b>	<b>17.616.647.562</b>	<b>-2.303.672.584</b>	<b>-13%</b>	Otros Pasivos CP	Nota No. 14	2.998.170.818	8.613.659.673	-5.615.488.855	100%
						Pasivos Estimados y Provisiones	Nota No. 19	100.764.905	491.286.979	-390.522.074	-79%
						<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>4.307.867.092</b>	<b>11.515.160.453</b>	<b>-7.207.293.361</b>	<b>-63%</b>
						<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>12.709.731.305</b>	<b>14.059.847.226</b>	<b>-1.350.115.920</b>	<b>-10%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>16.436.612.451</b>	<b>17.804.923.166</b>	<b>-1.368.310.715</b>	<b>-8%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>16.436.612.451</b>	<b>17.804.923.166</b>	<b>-1.368.310.715</b>	<b>-8%</b>

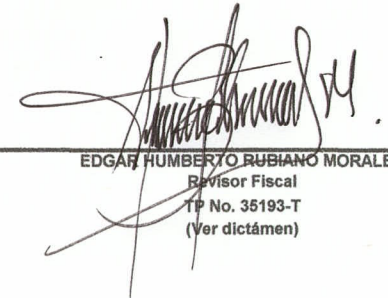
Los Anexos adjuntos hacen parte integral del Estado Financiero.



BRIGITTE MAYORGA JAIMES  
Representante Legal



JENNY F. CARRANZA ILLO  
Contador Público  
TP No. 237324 - T



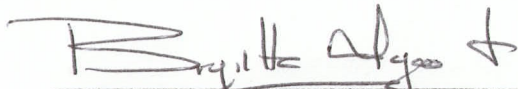
EDGAR HUMBERTO RUBIANO MORALES  
Revisor Fiscal  
TP No. 35193-T  
(Ver dictámen)

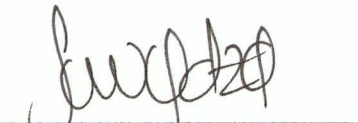
# tecnal: a colombia

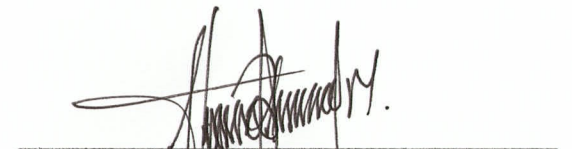
NIT 900.180.913-5

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022 (CIFRAS EN PESOS COP)

		31-dic-23		31-dic-22		2023 VS 2022
		\$	% S/ VTAS NETAS	% S/ VTAS NETAS		VARIACION
INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN	Nota No. 20	<u>3.203.623.378</u>	100,00%	<u>4.086.799.622</u>	100,00%	-22%
COSTOS	Nota No. 21	<u>2.744.253.720</u>	85,66%	<u>2.361.971.358</u>	57,80%	16%
EXCEDENTE OPERACIONAL		<u>459.369.658</u>	14,34%	<u>1.724.828.264</u>	42,20%	-73%
OTROS INGRESOS	Nota No. 22	747.341.331	23,33%	173.300.143	4,24%	331%
GASTOS DE OPERACIÓN	Nota No. 23	1.103.316.969	34,44%	1.212.952.864	29,68%	-9%
OTROS GASTOS	Nota No. 24	72.506.944	2,26%	333.544.730	8,16%	-78%
<b>(DÉFICIT) EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO</b>		<u><b>30.887.077</b></u>	<b>0,96%</b>	<u><b>351.630.813</b></u>	<b>8,60%</b>	<b>-91%</b>

  
**BRIGITTE MAYORGA JAIMES**  
 Representante Legal

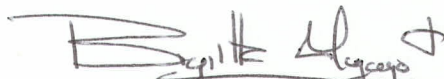
  
**JENNY F. CARRANZA ILLO**  
 Contador Público  
 TP No. 237324 - T

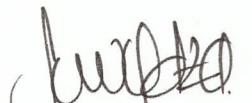
  
**EDGAR HUMBERTO RUBIANO MORALES**  
 Revisor fiscal  
 TP No. 35193-T  
 (Ver dictámen)


## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022

	Notas	2023	2022
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>			
Excedente del Ejercicio		\$ 30.887.077	\$ 351.630.813
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:			
Gastos por Depreciación	3	\$ 21.107.082	2.635.308
Gastos por Amortización de seguros		\$ 42.952.956	8.933.805
Gastos por Amortización de Intangibles		\$ -	49.081.873
Gastos por amortización de licencias		\$ 77.094.421	35.720.901
<b>Ajuste por el flujo de efectivo presentado en actividades de inversión:</b>			
<b>Cambio neto en activos y pasivos operacionales:</b>			
Deudores		\$ (958.751.873)	\$ (873.052.854)
Obligaciones Financieras CP		(5.312.878)	11.389.571
Cuentas por pagar		\$ 373.414.316	\$ 65.614.854
Impuestos Gravámenes y Tasas	17	\$ (1.570.111.519)	\$ 1.614.184.000
Obligaciones Laborales		\$ 727.650	\$ 25.899.195
Otros Pasivos CP	14	\$ (5.615.488.855)	\$ 3.221.165.148
Pasivos Estimados		\$ (390.522.074)	\$ (815.214.074)
<b>Efectivo neto provisto por las actividades operacionales</b>		<b>\$ (7.994.003.698)</b>	<b>\$ 3.697.988.539</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>			
Adquisición licencias		\$ (42.566.524)	\$ (84.000.000)
Compra seguros pagados por anticipado	5	\$ (143.031.675)	\$ -
Compra activos fijos	3	\$ (940.000.000)	\$ -
<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>\$ (1.125.598.199)</b>	<b>\$ (84.000.000)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION:</b>			
Pago Obligaciones financieras L.P.		\$ -	\$ -
Recursos recibidos para proyectos LP		\$ -	\$ -
Ejecución proyectos de cofinanciación LP	14	\$ 5.857.177.441	\$ (2.617.664.516)
<b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		<b>\$ 5.857.177.441</b>	<b>\$ (2.617.664.516)</b>
<b>Aumento (Disminución) en el efectivo y equivalentes</b>		<b>\$ (3.262.424.456)</b>	<b>\$ 996.324.023</b>
<b>Efectivo y equivalentes al principio del ejercicio</b>	6	<b>\$ 16.235.426.697</b>	<b>\$ 15.239.102.674</b>
<b>Efectivo y equivalentes al final del ejercicio</b>		<b>\$ 12.973.002.241</b>	<b>\$ 16.235.426.697</b>

  
BRIGITTE MAYORGA JAIMES  
Representante Legal

  
JENNY F. CARRANZA ILLO  
Contador Público  
TP No. 237324 - T


  
EDGAR HUMBERTO RUBIANO MORALES  
Revisor Fiscal  
TP No. 35193-T  
(Ver Dictámen)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022

	CAPITAL EMITIDO	INVERSION SUPLEMENTARIA	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESERVAS	EXCEDENTE (DEFICIT)	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo a Enero 1 de 2022	\$ 2.000.000	\$ 145.101.947	\$ 817.427.891	\$ 1.756.471.098	\$ (47.201.676)	\$ 719.645.868	\$ 3.393.445.128
Constitucion Fondo Compra Oficina				\$ 150.000.000			\$ 150.000.000
Cancelacion Reservas contables constituidas antes del 2021				\$ (956.471.098)	\$ 956.471.098		\$ -
Constitucion Fondo Proyecto de Innovacion				\$ 12.004.254			\$ 12.004.254
Aplicacion Resultado del ejercicio a Deficit Acumulado					47.201.676		\$ 47.201.676
Traslado Resultado Ejercicio anteriores y reservas					\$ 510.439.938	\$ (719.645.868)	\$ (209.205.930)
Excedente (déficit) del ejercicio						\$ 351.630.813	\$ 351.630.813
Saldo a diciembre 31 de 2022	\$ 2.000.000	\$ 145.101.947	\$ 817.427.891	\$ 962.004.254	\$ 1.466.911.035	\$ 351.630.813	\$ 3.745.075.940
Traslado Resultado Ejercicio anteriores y reservas					\$ 351.630.813	\$ (351.630.813)	\$ -
Excedente (déficit) del ejercicio						\$ 30.887.077	\$ 30.887.077
Traslado amortizacion intangible superavit de capital a excedente			\$ 599.256.936		\$ (648.338.808)		\$ (49.081.872)
Traslado a superavit de capital en dinero		\$ (145.101.947)	\$ 145.101.947				\$ -
Cancelacion Reservas Fondo Adquisicion de Software y Proyecto Innovacion				\$ (62.004.254)	\$ 62.004.254		\$ -
Constitucion Fondos excedentes 2022				\$ 452.148.814	\$ (452.148.814)		\$ -
Saldo a diciembre 31 de 2023	\$ 2.000.000	\$ -	\$ 1.561.786.774	\$ 1.352.148.814	\$ 780.058.480	\$ 30.887.077	\$ 3.726.881.146

  
BRIGITTE MAYORGA JAIMES  
Representante Legal

  
JENNY F. CARRANZA ILLO  
Contador Público  
TP No. 237324 - T

  
EDGAR HUMBERTO RUBIANO MORALES  
Revisor Fiscal  
TP No. 35193-T  
(Ver Dictámen)

# tecnal: a colombia

## INDICADORES FINANCIEROS

	2023	2022
Capital de Trabajo	11.005.107.886	6.101.487.108
Liquidez - Razón Corriente	3,55	1,53
Endeudamiento con terceros	77,33%	78,97%
Concentración Deuda Corto Plazo	33,89%	81,90%
Apalancamiento Total	77,33%	78,97%
Rentabilidad Operativa	14,34%	42,20%
Rentabilidad Neta	0,96%	8,60%

