

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

ESTADOS FINANCIEROS

A 30 DE JUNIO DE 2025

Universidad de la.
Amazonia

DIRECCIÓN GESTIÓN FINANCIERA
SECCIÓN DE CONTABILIDAD

FORMATO DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
CÓDIGO	VERSIÓN:	FECHA	PÁGINA		
FO-A-GF-22-01	3	22-12-2023	1 de 2		
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2025 COMPARADO CON 31 DE MARZO DE 2025					
(Cifras en pesos)					
CÓDIGO	NOMBRE	JUNIO DE 2025	MARZO DE 2025	VARIACIÓN EN \$	VARIACIÓN %
ACTIVO CORRIENTE					
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	52.677.399.689	58.038.127.293	(5.360.727.604)	(9)
1105	Caja	8.446.593	13.676.000	(5.229.407)	(100)
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	52.668.953.096	58.024.451.293	(5.355.498.197)	(9)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	54.256.964	1.370.063	52.886.901	100
1221	Inversiones de Administración de Liquidez a valor de Mercado (valor razonable) con cambios en el Resultado	54.256.964	1.370.063	52.886.901	100
13	CUENTAS POR COBRAR	14.382.462.224	22.846.100.328	(8.463.638.104)	(37)
1317	Prestación de Servicios	3.353.236.448	9.588.132.173	(6.234.895.725)	(65)
1337	Transferencias por Cobrar	10.524.423.103	12.359.011.601	(1.834.588.498)	(15)
1384	Otras Cuentas por Cobrar	504.802.673	898.956.554	(394.153.881)	(44)
15	INVENTARIOS	151.578.335	124.798.518	26.779.817	21
1514	Materiales y Suministros	151.578.335	124.798.518	26.779.817	21
19	OTROS ACTIVOS	11.169.096.691	11.886.196.524	(717.099.833)	(6)
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	1.158.552.583	1.094.014.222	64.538.361	6
1906	Avances y Anticipos Entregados	10.010.544.108	10.792.182.302	(781.638.194)	(7)
ACTIVO NO CORRIENTE					
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	88.211.611	83.941.111	4.270.500	5
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	88.211.611	83.941.111	4.270.500	5
13	CUENTAS POR COBRAR	0	213.663.796	(213.663.796)	(100)
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	851.131.453	888.718.691	(37.587.238)	(4)
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(851.131.453)	(675.054.895)	(176.076.558)	26
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	191.704.918.155	186.418.284.198	5.286.633.957	3
1605	Terrenos	70.069.096.987	70.069.096.986	1	0
1610	Semovientes y plantas	1.062.115.350	1.062.628.050	(512.700)	0
1615	Construcciones en curso	23.342.561.015	19.043.415.903	4.299.145.112	23
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	44.704.302	75.139.632	(30435330)	(41)
1635	Bienes muebles en bodega	88.159	4.604.697	(4.516.538)	(98)
1640	Edificaciones	77.945.634.753	77.945.634.753	0	0
1645	Plantas, Ductos y Túneles	2.159.227.008	2.159.227.008	0	0
1650	Redes Líneas y Cables	1.279.133.527	1.279.133.527	0	0
1655	Maquinaria y equipo	1.686.534.135	1.664.734.011	21.800.124	1
1660	Equipo médico y científico	14.584.480.954	14.048.584.555	535.896.399	4
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	9.950.812.279	9.775.850.121	174.962.158	2
1670	Equipo de comunicación y computación	12.583.071.229	11.199.505.428	1.383.565.801	12
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.310.249.900	1.282.833.934	27415966	2
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles	336.184.183	330.368.759	5.815.424	2
1681	Bienes de Arte y Cultura	1.266.198.964	1.266.198.964	0	0
1685	Depreciación acumulada	(24.835.592.733)	(23.709.090.273)	(1.126.502.460)	5
1695	Deterioro Acumulado de Propiedades, Planta y Equipo (CR)	(1.079.581.857)	(1.079.581.857)	0	0
19	OTROS ACTIVOS	8.674.897.269	8.675.888.969	(991.700)	0
1909	Depósitos Entregados en Garantía	65.167.567	65.167.567	0	0
1970	Activos Intangibles	8.844.077.817	8.844.077.817	0	0
1975	Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)	(234.348.115)	(233.356.415)	(991.700)	0
TOTAL ACTIVO		278.902.820.938	288.288.370.800	(9.385.549.862)	(3)
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
		0	0	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	98.540.695	98.502.154	38.541	0
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	97.732.508	97.693.967	38.541	0
8190	Otros Activos Contingentes	808.187	808.187	0	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	12.022.529.714	11.422.340.748	600.188.966	5
8355	Ejecución de Proyecto de Inversión	12.022.529.714	11.422.340.748	600.188.966	5
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(12.121.070.409)	(11.520.842.902)	(600.227.507)	5
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	(98.540.695)	(98.502.154)	(38.541)	0
8915	Deudoras de control por el contrario (CR)	(12.022.529.714)	(11.422.340.748)	(600.188.966)	5



FORMATO DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CÓDIGO
FO-A-GF-22-01VERSIÓN:
3FECHA
22-12-2023PÁGINA
2 de 2UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2025 COMPARADO CON 31 DE MARZO DE 2025
(Cifras en pesos)

CÓDIGO	NOMBRE	JUNIO DE 2025	MARZO DE 2025	VARIACIÓN EN \$	VARIACIÓN %
PASIVO CORRIENTE		10.614.932.831	17.623.459.970	(7.008.527.139)	(40)
24	CUENTAS POR PAGAR	2.944.060.127	8.784.839.467	(5.840.779.340)	(66)
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	120.306.358	499.653.621	(379.347.263)	(76)
2407	Recursos a favor de terceros	916.466.758	879.871.559	36.595.199	4
2424	Descuentos de Nómina	433.302.537	429.002.344	4.300.193	1
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	406.817.136	425.967.685	(19.150.549)	(4)
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	210.397.620	162.762.549	47.635.071	29
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	(1.213.705.875)	(611.619.353)	(602.086.522)	98
2460	Creditos Judiciales	0	721.403	(721.403)	100
2490	Otras cuentas por pagar	2.070.475.593	6.998.479.659	(4.928.004.066)	(70)
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	5.017.218.674	5.656.141.583	(638.922.909)	(11)
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.017.218.674	5.656.141.583	(638.922.909)	(11)
29	OTROS PASIVOS	2.653.654.030	3.182.478.920	(528.824.890)	(17)
2901	Avances y Anticipos Recibidos	2.644.028.911	3.172.853.801	(528.824.890)	(17)
2990	Otros Pasivos Diferidos	9.625.119	9.625.119	0	0
PASIVO NO CORRIENTE		7.188.851.827	7.610.740.841	(421.889.014)	(6)
23	PRÉSTAMO POR PAGAR	4.085.598.856	4.539.554.284	(453.955.428)	(10)
2314	Financiamiento interno de largo plazo	4.085.598.856	4.539.554.284	(453.955.428)	(10)
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	35.586.130	35.586.130	0	0
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	35.586.130	35.586.130	0	0
27	PROVISIONES	3.067.666.841	3.035.600.427	32.066.414	1
2701	Litigios y Demandas	3.067.666.841	3.035.600.427	32.066.414	1
TOTAL PASIVO		17.803.784.658	25.234.200.811	(7.430.416.153)	(29)
PATRIMONIO		261.099.036.280	263.054.169.989	(1.955.133.709)	(1)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	261.099.036.280	263.054.169.989	(1.955.133.709)	(1)
3105	Capital fiscal	58.000.304.259	57.995.692.759	4.611.500	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	189.476.811.490	189.462.888.895	13.922.595	0
3110	Resultados del ejercicio	13.621.920.531	15.595.588.335	(1.973.667.804)	(13)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		278.902.820.938	288.288.370.800	(9.385.549.862)	(3)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	15.725.032.623	5.448.443.402	10.276.589.221	189
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	15.725.032.623	5.448.443.402	10.276.589.221	189
93	ACREEDORAS DE CONTROL	762.780.196	857.159.070	(94.378.874)	(11)
9355	Ejecución de proyectos de Inversión	762.780.196	857.159.070	(94.378.874)	(11)
99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	(16.487.812.819)	(6.305.602.472)	(10.182.210.347)	161
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	(15.725.032.623)	(5.448.443.402)	(10.276.589.221)	189
9915	Acreedoras de control por el contrario (DB)	(762.780.196)	(857.159.070)	94.378.874	(11)

Revisor: Cleidy Jineti Aya Quitumbo
Profesional Universitario

Revisor: Fabio Buritica Bermeo
Revisor: Sulbey Maria Suarez Castro
Revisor: Carolina Basto Trujillo



FORMATO DE ESTADO DE RESULTADOS

CÓDIGO
FO-A-GF-22-02

VERSIÓN:
3

FECHA
22-12-2023

PÁGINA
1 de 1

UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE JUNIO DE 2025 COMPARADO CON 30 DE JUNIO DE 2024
(Cifras en pesos)

CÓDIGO	NOMBRE	JUNIO DE 2025	JUNIO DE 2024	VARIACIÓN EN \$	VARIACIÓN %
INGRESOS OPERACIONALES		68.349.824.001	56.329.495.414	12.020.328.587	21
41	INGRESOS FISCALES	2.913.541.013	646.854.396	2.266.686.617	100
4105	Impuestos	2.913.541.013	646.854.396	2.266.686.617	100
43	VENTA DE SERVICIOS	15.217.763.755	11.860.837.045	3.356.926.710	28
4305	Servicios educativos	15.758.511.700	12.520.770.939	3.237.740.761	26
4390	Otros servicios	474.674.341	223.073.926	251.600.415	100
4395	Devoluciones Rebajas, Dstos.Venta Servicios (DB)	(1.015.422.286)	(883.007.820)	(132.414.466)	15
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	50.218.519.233	43.821.803.973	6.396.715.260	15
4428	Otras Transferencias	50.218.519.233	43.821.803.973	6.396.715.260	15
GASTOS OPERACIONALES		55.409.243.322	45.405.169.030	10.004.074.292	22
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	19.281.274.820	15.107.211.312	4.174.063.508	28
5101	Sueldos y Salarios	8.188.282.173	6.956.727.835	1.231.554.338	18
5102	Contribuciones Imputadas	161.160.556	104.591.834	56.568.722	54
5103	Contribuciones Efectivas	2.095.813.550	1.774.938.493	320.875.057	18
5104	Aportes sobre la nómina	272.324.000	175.313.022	97.010.978	55
5107	Prestaciones Sociales	2.273.333.162	2.176.254.831	97.078.331	4
5108	Gastos de personal diversos	679.728.831	340.033.646	339.695.185	100
5111	Generales	5.578.280.144	3.558.385.208	2.019.894.936	57
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	32.352.404	20.966.443	11.385.961	54
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.439.312.201	860.476.538	1.578.835.663	100
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	343.443.521	0	343.443.521	100
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	1.964.482.168	0	1.964.482.168	100
5366	Amortización de activos intangibles	1.735.475	0	1.735.475	100
5368	Provisión litigios y demandas	129.651.037	860.476.538	(730.825.501)	(85)
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	33.688.656.301	29.437.481.180	4.251.175.121	14
6305	Servicios Educativos	33.688.656.301	29.437.481.180	4.251.175.121	14
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		12.940.580.679	10.924.326.384	2.016.254.295	18
INGRESOS NO OPERACIONALES		1.297.372.789	494.888.491	802.484.298	100
48	OTROS INGRESOS	1.297.372.789	494.888.491	802.484.298	100
4802	Financieros	558.135.653	2.034.093	556.101.560	100
4808	Ingresos Diversos	711.544.248	458.631.854	252.912.394	55
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	27.692.888	1.931.937	25.760.951	100
4831	Reversión de Provisiones	0	32.290.607	(32.290.607)	(100)
GASTOS NO OPERACIONALES		616.032.937	401.686.162	214.346.775	53
58	OTROS GASTOS	616.032.937	401.686.162	214.346.775	53
5802	Comisiones	1.794.365	0	1.794.365	100
5804	Financieros	252.172.241	394.874.962	(142.702.721)	(36)
5890	Gastos diversos	348.444.505	1.848	348.442.657	100
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	13.621.826	6.809.352	6.812.474	100
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		13.621.920.531	11.017.528.713	2.604.391.818	24

Rector
FABIO BURITICÁ BERMEO

Jefe Dirección Financiera
SULBEY MARIA SUAREZ CASTRO

Contadora TP 164160-T
CAROLINA BASTO TRUJILLO

Revisó:
Cleidy Jimeth Aya Quitumbo
Profesional Universitario

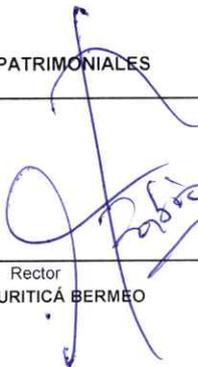


ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CÓDIGO
FO-A-GF-22-03VERSIÓN:
3FECHA
22-12-2023PÁGINA
1 de 1UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE JUNIO DE 2025
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE DE 2024	247.457.448.091
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2025	13.641.588.189
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2025	<u>261.099.036.280</u>

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	JUNIO DE 2025	DICIEMBRE DE 2024	VALOR VARIACIONES	
PARTIDAS SIN VARIACIÓN:				
INCREMENTOS:				
Capital Fiscal	58.000.304.259	57.995.236.759	5.067.500	
Resultados de ejercicios anteriores	189.476.811.490	166.753.711.880	22.723.099.610	
DISMINUCIONES:				
Resultado del ejercicio	13.621.920.531	22.708.499.452	(9.086.578.921)	
TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES	261.099.036.280	247.457.448.091	13.641.588.189	13.641.588.189


Rector
FABIO BURITICÁ BERMEO
Jefe Dirección Financiera
SULBEY MARIA SUAREZ CASTRO
Contadora TP 164160-T
CAROLINA BASTO TRUJILLO
Revisó: Cleidy Jimeth Aya Quitumbo
Profesional Universitario