

Estado de Situación Financiera Clasificado

ACTIVOS	12.2022	12.2023	12.2024
Activos corrientes			
Efectivo y equivalente de Efectivo	750.271.408	897.161.090	1.342.814.060
Efectivo y equivalente de Efectivo Restringido	879.993.012	829.919.703	559.449.998
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	187.822.730	4.511.136	24.435.000
Activos por impuestos corrientes	2.147.602	6.577.763	11.742.537
Total activos corrientes	1.820.234.752	1.738.169.692	1.938.441.595
Activos no corrientes			
Activos intangibles distintos de la plusvalía	0	0	0
Propiedades, plantas y equipos (neto)	185.077	39.805	1.808.641
Otros activos financieros	71.959.672	33.940.085	13.153.980
Activos por impuestos corrientes, no corrientes	11.337.213	8.865.556	4.470.588
Activos por Impuestos diferidos	4.617.382	5.535.495	11.502.140
Total activos no corrientes	88.099.344	48.380.941	30.935.349
Total activos	1.908.334.096	1.786.550.633	1.969.376.944
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	86.239.360	90.921.108	83.410.796
Otras provisiones a corto plazo	36.834.789	40.550.699	127.620.378
Pasivos por impuestos corrientes	5.670.746	0	0
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	102.329.466	92.430.852	110.905.904
Otros pasivos no financieros	0	0	0
Total pasivos corrientes	231.074.361	223.902.659	321.937.078
Otros pasivos no financieros L/P	1.250.516.052	1.130.068.791	1.167.863.299
Provisiones no corrientes por beneficios a los empleadores	0	0	0
Pasivos por Impuestos diferidos	0	0	0
Total pasivos no corrientes	1.250.516.052	1.130.068.791	1.167.863.299
Total pasivos	1.481.590.413	1.353.971.450	1.489.800.377
PATRIMONIO			
Patrimonio neto atribuido a los propietario de la controladora			
Capital emitido	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Otras reservas	0	0	0
Resultados acumulados	405.957.234	400.655.183	431.579.183
Resultado del periodo	19.786.449	30.924.000	46.997.384
Subtotal patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	426.743.683	432.579.183	479.576.567
Participaciones no controladoras			
Total patrimonio	426.743.683	432.579.183	479.576.567
Total pasivos y patrimonio	1.908.334.096	1.786.550.633	1.969.376.944

Estado de Resultados Por Función

	2022	2023	2024
	dic-22	dic-23	dic-30
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES			
Ingresos de actividades ordinarias	2.281.500.937	2.381.599.064	2.716.930.027
Costo de ventas	(2.210.027.166)	(2.350.282.693)	(2.699.237.971)
Ganancia bruta	71.473.771	31.316.371	17.692.056
Margen Operacional	3%	1%	1%
Gasto de administración	(134.254.406)	(127.098.432)	(127.325.556)
Otras ganancias (pérdidas)	(2.841.137)	464.906	5.966.644
Ingresos financieros	89.896.947	132.751.429	84.665.494
Costos financieros	(1.771)	(3.840)	(17.006)
Depreciación	(328.204)	(145.272)	(169.493)
Corrección Monetaria	2.291.195	14.506	265.134
Diferencias de cambio	(779.200)	(6.375.668)	65.920.110
Ganancia (pérdida), antes de impuestos	25.457.195	30.924.000	46.997.384
Gasto por impuestos a las ganancias	(5.670.746)	0	0
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas	19.786.449	30.924.000	46.997.384

Kiptor SA - Filio: 010170-20690

FUNDACION PARA LA INCLUSION TECNOLOGICA KODEA
65.102.019-0

BALANCE GENERAL AL 31/12/2024										
CUENTA	DESCRIPCIÓN	ACUMULADOS		SALDOS		INVENTARIO		RESULTADO		
		DÉBITOS	CRÉDITOS	DEBE	HABER	ACTIVO	PASIVO	PÉRDIDA	GANANCIA	
1110101	Caja Chica	533.656	383.656	150.000	0	150.000	0	0	0	0
1115101	Banco BCI	3.301.835.086	3.109.465.865	192.369.221	0	192.369.221	0	0	0	0
1115201	Banco BCI Restringido	2.247.981.098	2.206.061.024	41.920.074	0	41.920.074	0	0	0	0
1115301	Banco BCI USD	1.846.641.896	1.839.846.288	6.795.608	0	6.795.608	0	0	0	0
1121101	Fondos Mutuos	2.096.906.141	995.326.984	1.101.579.157	0	1.101.579.157	0	0	0	0
1129101	Fondos Mutuos Restringido	3.647.534.718	3.408.105.053	239.429.665	0	239.429.665	0	0	0	0
1130101	Fondos Mutuos USD	320.020.333	0	320.020.333	0	320.020.333	0	0	0	0
1140201	Facturas por Cobrar	566.632.434	542.397.434	24.235.000	0	24.235.000	0	0	0	0
1140401	Anticipo Proveedores	33.446.204	33.446.204	0	0	0	0	0	0	0
1150101	Prestamos al Personal	3.556.707	3.439.907	116.800	0	116.800	0	0	0	0
1150201	Anticipo Sueldos	38.406.495	38.406.495	0	0	0	0	0	0	0
1151101	Fondos por Rendir	27.267.438	27.067.438	200.000	0	200.000	0	0	0	0
1180501	Especies a Donar	4.047.085	3.847.085	200.000	0	200.000	0	0	0	0
1182101	Ingresos Provisionados	50.826.202	37.872.222	12.953.980	0	12.953.980	0	0	0	0
1210101	IVA Credito Fiscal	110.211.786	110.211.786	0	0	0	0	0	0	0
1210401	Impuesto Por Recuperar	9.105.512	4.634.924	4.470.588	0	4.470.588	0	0	0	0
1211101	Pagos Provisionales Mensu	8.558.207	4.088.507	4.469.700	0	4.469.700	0	0	0	0
1211801	Credito SENCE	9.762.093	2.489.256	7.272.837	0	7.272.837	0	0	0	0
1221201	Impuestos Diferidos	11.502.140	0	11.502.140	0	11.502.140	0	0	0	0
1313301	Equipos de Computación	2.841.395	0	2.841.395	0	2.841.395	0	0	0	0
1323301	Deprec. Acum. Equip. de C	0	1.032.754	0	1.032.754	0	1.032.754	0	0	0
1512201	Seguros	460.711	460.711	0	0	0	0	0	0	0
2170201	Facturas por Pagar	1.078.982.874	1.114.341.567	0	35.358.693	0	35.358.693	0	0	0
2170401	Anticipo Clientes	86.536.217	86.536.217	0	0	0	0	0	0	0
2170501	Honorarios por Pagar	278.077.069	282.411.243	0	4.334.174	0	4.334.174	0	0	0
2220101	Remuneraciones por Pagar	1.141.109.054	1.141.141.386	0	32.332	0	32.332	0	0	0
2221101	Leyes Sociales del Period	289.384.817	310.058.779	0	20.673.962	0	20.673.962	0	0	0
2223201	Provision Vacaciones	473.023.383	522.574.868	0	49.551.485	0	49.551.485	0	0	0
2223401	Provision Bonificacion	47.000.000	108.354.419	0	61.354.419	0	61.354.419	0	0	0
2229201	T.C Nacional 0321	171.519.666	182.715.973	0	11.196.307	0	11.196.307	0	0	0
2229301	T.C Internacional 0321	3.252.472	3.252.472	0	0	0	0	0	0	0
2230101	IVA Debito Fiscal	63.545.352	63.545.352	0	0	0	0	0	0	0
2230501	Provision de Gastos	3.304.840	3.304.840	0	0	0	0	0	0	0
2230601	Provision Proyecto Invova	59.161.521	59.161.521	0	0	0	0	0	0	0
2232101	Impuesto Unico por Pagar	49.952.057	49.952.057	0	0	0	0	0	0	0
2232201	Retencion 2da Categoria	89.884.146	89.480.756	403.390	0	403.390	0	0	0	0
2233101	Formulario 29 x Pagar	108.365.974	120.701.492	0	12.335.518	0	12.335.518	0	0	0
2235201	Provision Proyecto Jp Mor	58.309.636	58.309.636	0	0	0	0	0	0	0
2239101	Provision Proyecto Minedu	195.972.770	195.972.770	0	0	0	0	0	0	0
2250201	T. C Internacional 8108	4.128.694	4.128.694	0	0	0	0	0	0	0
2250301	Provision Corfo Taller pa	24.921.858	24.921.858	0	0	0	0	0	0	0
2250401	Provision Los Creadores/M	2.408.503	2.408.503	0	0	0	0	0	0	0
2250801	Provisión BHP ESCUELA DI	19.455	19.455	0	0	0	0	0	0	0
2251701	Proyecto Digital Skill	16.912.720	22.080.096	0	5.167.376	0	5.167.376	0	0	0
2251901	Proyecto Corporativo	5.000.000	5.348.943	0	348.943	0	348.943	0	0	0
2252001	Proyecto Emprendedoras Co	0	2.460.296	0	2.460.296	0	2.460.296	0	0	0
2252501	Proyecto Ideo Digital Otr	2.050.000	3.584.852	0	1.534.852	0	1.534.852	0	0	0
2252601	Proyecto Talento Digital	0	1.874.252	0	1.874.252	0	1.874.252	0	0	0
2252701	Proyecto Innovacion Socia	917.825	917.825	0	0	0	0	0	0	0
2252801	Proyecto HUB de Empredeo	3.236.594	3.236.594	0	0	0	0	0	0	0
2252901	Proyecto Indice Empoderam	6.707.687	6.707.687	0	0	0	0	0	0	0
2253001	Proyecto Los Creadores	18.948.085	25.529.415	0	6.581.330	0	6.581.330	0	0	0
2253101	Proyecto IA Peru	0	122.481.413	0	122.481.413	0	122.481.413	0	0	0
2255001	Rendición Marca Social	12.828.084	0	12.828.084	0	12.828.084	0	0	0	0
2328101	Ingresos Anticipados L/P	1.280.350.241	2.448.213.540	0	1.167.863.299	0	1.167.863.299	0	0	0
2610101	Capital	0	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0
2610301	Utilidades Ejerc. Anterio	7.093.757	7.093.757	0	0	0	0	0	0	0
2620901	IFRS Primera Adopcion	0	9.195.903	0	9.195.903	0	9.195.903	0	0	0
2630101	Utilidad/Perdida Ejercici	25.088.500	447.471.780	0	422.383.280	0	422.383.280	0	0	0
4110301	Ventas Extranjeras	8.955.684	75.059.441	0	66.103.757	0	0	0	66.103.757	0
4110701	Ingresos C/Factura	58.625.210	384.491.877	0	325.866.667	0	0	0	325.866.667	0
4110901	Donaciones	719.352.190	1.518.604.444	0	799.252.254	0	0	0	799.252.254	0
4111301	Ingresos por Convenio	0	14.960.634	0	14.960.634	0	0	0	14.960.634	0
4111401	Otros Ingresos	0	752.747	0	752.747	0	0	0	752.747	0

FUNDACION PARA LA INCLUSION TECNOLOGICA KODEA
65.102.019-0

BALANCE GENERAL AL 31/12/2024									
CUENTA	DESCRIPCIÓN	ACUMULADOS		SALDOS		INVENTARIO		RESULTADO	
		DÉBITOS	CRÉDITOS	DEBE	HABER	ACTIVO	PASIVO	PÉRDIDA	GANANCIA
4115501	Donaciones Extranjeras	361,775,085	1,871,769,053	0	1,509,993,968	0	0	0	1,509,993,968
4231601	Donaciones	6,847,085	0	6,847,085	0	0	0	6,847,085	0
5210101	Remuneraciones	1,159,915,550	34,266,435	1,125,649,115	0	0	0	1,125,649,115	0
5210701	Provisiones Personal	61,354,419	664,286	60,690,133	0	0	0	60,690,133	0
5210801	Finiquitos	13,746,236	0	13,746,236	0	0	0	13,746,236	0
5211101	Honorarios Profesionales	99,592,027	1,004,565	98,587,462	0	0	0	98,587,462	0
5211201	Consultorias y Asesorías	194,710,967	4,580,882	190,130,085	0	0	0	190,130,085	0
5212901	Gastos de Viajes	138,493,366	12,784,827	125,708,539	0	0	0	125,708,539	0
5215401	Gastos De Traslado	2,761,075	772,780	1,988,295	0	0	0	1,988,295	0
5215501	Gastos Financieros	3,870,387	181,979	3,688,408	0	0	0	3,688,408	0
5220101	Marketing y Publicidad	77,652,858	7,355,732	70,297,126	0	0	0	70,297,126	0
5220201	Merchandising	19,967,212	28,048	19,939,164	0	0	0	19,939,164	0
5220501	Produccion De Eventos	125,467,091	14,508,589	110,958,502	0	0	0	110,958,502	0
5220701	Plataformas Digitales	44,044,107	3,172,504	40,871,603	0	0	0	40,871,603	0
5221101	Videos Y Fotografías	14,873,028	511,304	14,361,724	0	0	0	14,361,724	0
5221201	Coejecucion de Proyectos	539,062,040	15,876,689	523,185,351	0	0	0	523,185,351	0
5221801	Gastos de Administracion	93,315,944	5,579,425	87,736,519	0	0	0	87,736,519	0
5222101	Seguros	2,754,372	0	2,754,372	0	0	0	2,754,372	0
5222601	Beneficios del Trabajador	36,836,689	14,117,474	22,719,215	0	0	0	22,719,215	0
5222801	Iva no Recuperable	7,555,782	0	7,555,782	0	0	0	7,555,782	0
5222901	Vacaciones	477,144,016	473,023,383	4,120,633	0	0	0	4,120,633	0
5223001	Servicios Tecnológicos	80,521,457	22,082	80,499,375	0	0	0	80,499,375	0
5223201	Servicios Legales	85,171,116	13,240,715	71,930,401	0	0	0	71,930,401	0
5223301	Habilitacion Oficina	2,166,946	0	2,166,946	0	0	0	2,166,946	0
5223401	Proyecto Talento Digital	1,874,252	0	1,874,252	0	0	0	1,874,252	0
5224201	Proyecto los Creadores	6,581,330	0	6,581,330	0	0	0	6,581,330	0
5224701	Proyecto IDEO DIGITAL	5,167,376	0	5,167,376	0	0	0	5,167,376	0
5224901	Proyecto IDEO DIGITAL Otr	1,534,852	0	1,534,852	0	0	0	1,534,852	0
5225101	Proyecto Corporativo	348,943	0	348,943	0	0	0	348,943	0
5225201	Proyecto Emprendedoras co	2,460,296	0	2,460,296	0	0	0	2,460,296	0
5250301	Proyecto IA Peru	122,481,413	0	122,481,413	0	0	0	122,481,413	0
6110601	Intereses Mayor Val. Fdos	42,541,809	84,665,494	0	42,123,685	0	0	0	42,123,685
6119401	Reajuste a la Renta	0	122,948	0	122,948	0	0	0	122,948
6119701	Intereses Ganados Fondos	0	42,541,809	0	42,541,809	0	0	0	42,541,809
6210201	Diferencias de Cambio	5,607,012	71,527,122	0	65,920,110	0	0	0	65,920,110
6212101	C.Monetaria Activo/Pasivo	23,588	165,774	0	142,186	0	0	0	142,186
6218701	Depreciaciones del Ejerci	169,493	0	169,493	0	0	0	169,493	0
6218901	Impuesto Diferido	0	5,966,645	0	5,966,645	0	0	0	5,966,645
SUMAS		24,571,393,491	24,571,393,491	4,810,507,998	4,810,507,998	1,983,757,972	1,936,760,588	2,826,750,026	2,873,747,410
RESULTADO DEL EJERCICIO							46,997,384	46,997,384	
TOTALES						1,983,757,972	1,983,757,972	2,873,747,410	2,873,747,410

Firmas:

jose.rodriguez@auditeris.com

