

FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES

ESTADOS FINANCIEROS

31 DICIEMBRE 2022 Y 31 DICIEMBRE DE 2021

FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022 y 31 Diciembre de 2021
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

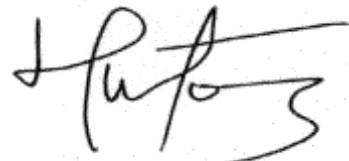
	<u>Nota</u>	<u>2.022</u>	<u>2.021</u>
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
<i>Efectivo y Equivalente al Efectivo</i>	3	400.000	400.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		400.000	400.000
TOTAL ACTIVO		400.000	400.000
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
<i>Obligaciones Financieras</i>		-	-
<i>Cuentas por pagar comerciales corrientes</i>	4	380.000	380.000
<i>Pasivo por Impuestos corrientes</i>	5	266.000	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		646.000	380.000
TOTAL PASIVO		646.000	380.000
PATRIMONIO			
<i>Capital Social</i>		400.000	400.000
<i>Resultado del Presente Ejercicio</i>		(266.000)	(380.000)
<i>Excedentes Acumuladas</i>		(380.000)	-
TOTAL PATRIMONIO		(246.000)	20.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		400.000	400.000

Las revelaciones 1 a 9 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Conforme lo establece el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos representante legal y contador publico certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y las revelaciones que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



KHARIN SOLES BOLANOS
Representante Legal



HECTOR MANUEL GARCÉS M.
Contador
T. P. No.32.982 - T

FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Por el Periodo de Doce Meses Terminados al 31 de Diciembre 2022 y 31 Diciembre de 2021
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

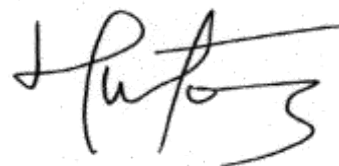
	<u>Nota</u>	<u>2.022</u>	<u>2.021</u>
INGRESOS ORDINARIOS		7.064.950	-
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	6	7.064.950	-
COSTOS			
<i>Prestación Servicios</i>		-	-
TOTAL COSTOS		-	-
GASTOS			
<i>De Administración</i>	7	15.056.500	380.000
TOTAL GASTOS		15.056.500	380.000
RESULTADO OPERACIONAL		(7.991.550)	(380.000)
OTROS INGRESOS	8	8.751.550	-
OTROS EGRESOS	9	760.000	-
RESULTADO NO OPERACIONAL		7.991.550	-
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO		-	(380.000)
PROVISION IMPUESTO A LAS GANANCIAS		266.000	-
RESULTADO DEL EJERCICIO		(266.000)	(380.000)

Las revelaciones 1 a 9 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Conforme lo establece el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos representante legal y contador publico certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y las revelaciones que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



KHARIN SOLES BOLANOS
Representante Legal



HECTOR MANUEL GARCÉS M
Contador
T.P No. 32.982 - T

FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Por el Periodo de Doce Meses Terminados al 31 de Diciembre 2022 y 31 Diciembre de 2021
 (Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

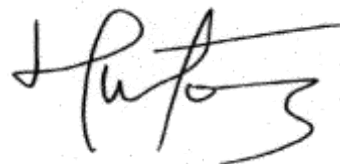
	<u>2.022</u>	<u>2.021</u>
CAPITAL SOCIAL		
Saldo al Inicio del Periodo	400.000	400.000
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	(266.000)	(380.000)
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
Resultado Ejercicio Anteriores	(380.000)	-
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	<u>(380.000)</u>	<u>-</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>(246.000)</u>	<u>20.000</u>

Las revelaciones 1 a 9 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Conforme lo establece el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos representante legal y contador publico certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y las revelaciones que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de



KHARIN SOLES BOLANOS
Representante Legal



HECTOR MANUEL GARCES M
Contador
T.P. No. 32.982 -T

FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el Periodo Terminados al 30 de Septiembre 2022 y 31 de Diciembre de 2021
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

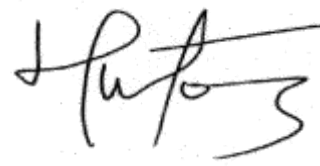
	<u>2.022</u>	<u>2.021</u>
Flujos de fondos provenientes de las actividades de operación		
Resultado del ejercicio	(266.000)	(380.000)
Partidas que no afectan el Capital de Trabajo		
Provisión Impuesto de Renta	266.000	-
Provisión Industria y Comercio	-	-
Depreciación	-	-
Fondos Provistos por las Operaciones	-	(380.000)
Cambio en el activo y pasivo operacional		
Disminución (Aumento) en el Activo		
Cuentas Corrientes Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	-	-
Inventarios	-	-
Impuesto diferido	-	-
Aumento (Disminución) en el Pasivo y Patrimonio		
Cuentas por pagar comerciales corrientes	-	380.000
Pasivo por Impuestos corrientes	-	-
Beneficios a Empleados	-	-
Anticipos	-	-
Total Flujo Provisto por Las Actividades de Operación	-	-
Actividades de Financiación:		
Disminucion en obligaciones financieras	-	-
Total Flujo Provisto por las Actividades de Financiación	-	-
Actividades de Inversión:		
Propiedad, Planta y Equipo	-	-
Total Flujo de Fondos en Actividades de Inversión	-	-
Aumento (Disminución) del Disponible	-	-
Disponible al Inicio de Ejercicio	400.000	400.000
Disponible al Final del Ejercicio	400.000	400.000

Las revelaciones 1 a 9 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Conforme lo establece el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos representante legal y contador publico certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y las revelaciones que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



KHARIN SOLES BOLANOS
Representante Legal



HECTOR MANUEL GARCÉS M
Contador
T.P No. 32.982 - T

FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1: ENTIDAD QUE REPORTA

La entidad denominada **FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES** fue constituida de acuerdo a las leyes colombianas por documento privado de octubre 02 de 2018, inscrita en la Cámara de Comercio de Cali, el 9 de octubre de 2018, bajo el número 3371 del libro I. se constituyó Fundación Amigo Sebastián Romero Soles.

El objeto social principal de la **FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES**, Es diseñar y ejecutar programas y proyectos de intervención social para procurar el mejoramiento de la calidad de vida de las personas con discapacidad cognitiva y sus familias.

En desarrollo de su objeto la entidad podrá realizar las siguientes actividades: La sensibilización, organización, promoción, formación, capacitación y gestión de proyectos de intervención social, para el desarrollo humano, socioeconómico, empresarial, laboral, académico, cultural, ambiental y el fomento de los derechos humanos.

NOTA 2: NORMAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). Colombia realizó cambio de su marco normativo contable para el Grupo 3, al cual pertenece **la FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES**

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES PRINCIPALES

a) Política de contabilidad básica

Los estados financieros se preparan y presentan de acuerdo con normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia.

Los hechos económicos se reconocen en el período en que se realizan y no solamente cuando se ha recibido o pagado el efectivo o su equivalente.

b) Inventarios *El método de valuación de los inventarios es el promedio.*

c) Deudas de difícil cobro

Los saldos deudores son analizados en forma individual y aquellos con más de un año de vencidos, o que se consideren como deuda de difícil cobro, se les reconoce una provisión.

d) Propiedades, planta y equipo *Las propiedades, planta y equipo se registran al costo de adquisición, del cual forman parte los costos directos o indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de utilización, más los ajustes integrales por inflación. El costo de las adiciones o mejoras que prolonguen la vida útil del activo se capitaliza en la cuenta del respectivo activo y las erogaciones para mantenerlos en condiciones normales de uso, se cargan a gastos.*

La depreciación se registra utilizando el método de línea recta, de acuerdo con el número de años de vida útil estimada de los activos; las tasas anuales para cada rubro de los activos son:

Construcciones y edificaciones 5%

Maquinaria y equipo y equipo de oficina 10%

Equipo de computación y comunicación 20%

Flota y equipo de transporte 20%

e) Valorizaciones

Las valorizaciones de las propiedades, planta y equipo se registran con base en avalúos técnicos, elaborados por una firma independiente y se determinan comparando el valor de los avalúos con el valor neto de los activos. Los avalúos se actualizan con base en indicadores oficiales o, en su defecto, por el índice de inflación.

Las valorizaciones se contabilizan en una cuenta separada en el activo y su contrapartida es superávit por valorizaciones en el patrimonio. Las

FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

desvalorizaciones se registran como una provisión en cada uno de los rubros de propiedad, planta y equipo y su contrapartida es un gasto en el estado de resultados.

f) Obligaciones laborales

La porción corriente del pasivo se calcula tomando como base el porcentaje que resulta de comparar los pagos efectuados durante el año, con el valor del estudio actuarial al 31 de diciembre del año anterior.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2022	A 31/DIC/2021
Efectivo en Caja	\$ 400.000	\$ 400.000
Totales	\$ 400.000	\$ 400.000

Los saldos registrados en el rubro de disponible en esas fechas no tienen ninguna clase de restricción.

NOTA 4: CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2022	A 31/DIC/2021
Cuentas por Pagar Fundadores	\$ 380.000	\$ 380.000
Totales	\$ 380.000	\$ 380.000

NOTA 5: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2022	A 31/DIC/2021
Impuestos por pagar	\$ 266.000	\$ -
Totales	\$ 266.000	\$ -

FUNDACION AMIGO SEBASTIAN ROMERO SOLES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 6: INGRESOS ORDINARIOS

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2022	A 31/DIC/2021
Donaciones	\$ 4.180.000	\$ -
Cuota Miembros	\$ 2.884.950	\$ -
Totales	\$ 7.064.950	\$ -

NOTA 7: GASTOS DE ADMINISTRACION

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2022	A 31/DIC/2021
Honorarios	\$ 6.025.000	\$ 200.000
Servicios	\$ 1.138.000	\$ 100.000
Transporte	\$ 492.000	\$ -
Actividades sociales beneficiarios	\$ 2.000.000	\$ -
Diversos	\$ 5.401.500	\$ 80.000
Totales	\$ 15.056.500	\$ 380.000

NOTA 8: GASTOS DE ADMINISTRACION

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2022	A 31/DIC/2021
Otros Ingresos	\$ 8.751.550	\$ -
Totales	\$ 8.751.550	\$ -

NOTA 9: GASTOS DE ADMINISTRACION

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2022	A 31/DIC/2021
Gastos no deducibles	\$ 760.000	\$ -
Totales	\$ 760.000	\$ -