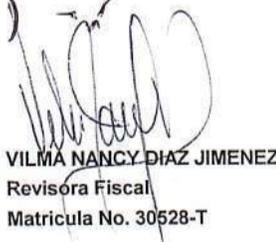


FUNDACION EL PACTO
NIT 830.044.345-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Cuenta	Nombre	Saldo
1	ACTIVO	1.495.113.887
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	7.632.924
1110	BANCOS CUENTAS CTES MONEDA NACIONAL	7.632.924
	ACTIVO CORRIENTE	7.632.924
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO COSTO	1.487.480.963
1501	TERRENOS	872.724.487
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.825.429.156
1523	MAQUINARIA Y EQUIPO	121.411.574
1524	EQUIPO OFICINA	174.124.715
1527	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	80.125.259
1548	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	26.500.000
1566	PROPIEDADES DE INVERSION TERRENOS AL COSTO	193.000.000
1808	ACTIVO SEMOVIENTES MODELO COSTO	149.380.725
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-1.955.214.953
	ACTIVNO NO CORRIENTE	1.487.480.963
2	PASIVO	122.931.602
21	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	102.762.119
2116	OTROS COSTOS Y GASTOS	102.762.119
22	IMPUESTOS	17.251.952
2201	RETENCION EN LA FUENTE	172.927
2202	IMPUESTO DE RENTA	8.447.224
2203	IVA GENERADO	7.189.020
2204	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1.442.781
23	BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZO	2.917.531
2302	PRESTACIONES SOCIALES	2.215.931
2310	APORTES SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES	701.600
	PASIVO CORRIENTE	122.931.602
3	PATRIMONIO	1.372.182.285
31	CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL	5.000.000
3103	FONDO SOCIAL	5.000.000
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	2.643.599.342
3202	DONACIONES	2.643.599.342
35	RESULTADO DEL EJERCICIO	-76.224.855
3510	PERDIDA EJERCICIO	-76.224.855
35	RESULTADOS ACUMULADOS	-1.253.494.388
3501	UTILIDADES ACUMULADAS	786.202.432
3504	PERDIDAS ACUMULADAS	-2.039.696.820
3503	TRANSICION NUEVO MARCO TECNICO NORMATIVO	53.302.185
350301	ADOPCION NIFF ACTIVOS	-293.318.480
350303	ADOPCION NIFF PATRIMONIO	346.620.665

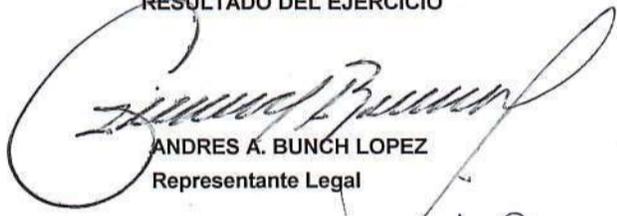

ANDRES A. BUNCH LOPEZ
 Representante Legal


SONIA CASTAÑO GIL
 Contadora
 Matricula No. 41994-T

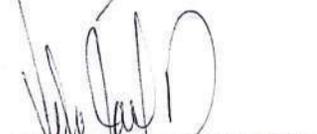

VILMA NANCY DIAZ JIMENEZ
 Revisora Fiscal
 Matricula No. 30528-T

FUNDACION EL PACTO
NIT 830.044.345-6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2024
(cifras expresadas en pesos colombianos)

Cuenta	Nombre	Saldo
4	INGRESOS	289.099.731
41	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	50.288.901
4170	CONTRIBUCION PASANTES	50.288.901
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	238.810.830
4205	PRODUCIDO FINCAS	41.502.550
4235	VENTA ACTIVOS FIJOS	29.583.333
4265	APROVECHAMIENTOS	29.565
4295	DONACIONES	37.842.993
4295	ARRIENDOS CUENTAS PARTICIPACION	129.852.389
5	GASTOS	356.877.362
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	336.221.470
5105	GASTOS DE PERSONAL	45.826.044
5115	IMPUESTOS	34.391.492
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	3.373.300
5135	SERVICIOS	26.789.895
5140	GASTOS LEGALES	75.800
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	8.496.664
5160	DEPRECIACIONES	41.109.629
5195	DIVERSOS	176.158.646
53	OTROS GASTOS	20.655.891
5305	FINANCIEROS	14.373.061
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	6.282.830
5325	DONACIONES	
	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES IMPUESTOS	-67.777.631
	<i>Impuesto Renta y Complementarios</i>	8.447.224
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-76.224.855

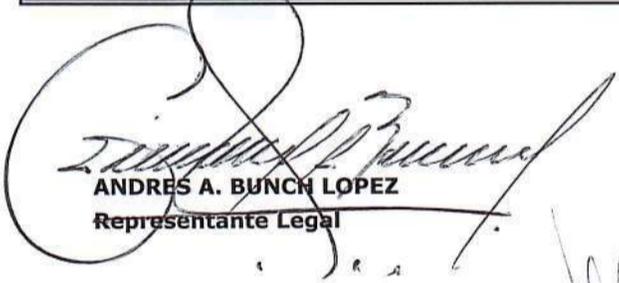

ANDRES A. BUNCH LOPEZ
 Representante Legal


SONIA CASTAÑO GIL
 Contadora
 Matricula No. 41994-T

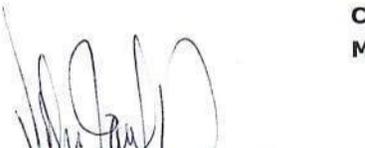

VILMA NANCY DÍAZ JIMENEZ
 Revisora Fiscal
 Matricula No. 30528-T

FUNDACION EL PACTO NIT 830.044.345-6
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2024 2023
 (cifras expresadas en pesos colombianos)

	2024	2023	VARIACION	%
ACTIVO	1.495.113.887	1.552.219.931	-57.106.044	-3,68%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	7.632.924	5.192.671	2.440.253	46,99%
Bancos cuentas cte moneda nacional	7.632.924	5.192.671	2.440.253	46,99%
DEUDORES	0	3.020.000	-3.020.000	-100,00%
Prestamo Particulares	0	3.020.000	-3.020.000	-100,00%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO COSTO	1.487.480.963	1.544.007.259	-56.526.296	-3,66%
Terrenos	872.724.487	872.724.487	0	0,00%
Construcciones Y Edificaciones	1.825.429.156	1.825.429.156	0	0,00%
Equipo De Oficina	295.536.289	295.536.289	0	0,00%
Equipo Computacion Y Comunicac	80.125.259	80.125.259	0	0,00%
Equipo De Transporte	26.500.000	63.500.000	-37.000.000	-58,27%
Propiedades de Inversion Terrenos al costo	193.000.000	193.000.000	0	0,00%
Activo Semovientes Modelo Costo	149.380.725	149.380.725	0	0,00%
Depreciacion Acumulada	-1.955.214.953	-1.935.688.657	-19.526.296	1,01%
PASIVO	122.931.602	103.812.791	19.118.811	18,42%
CUENTAS POR PAGAR	122.931.602	103.812.791	19.118.811	18,42%
Costos Y Gastos Por Pagar	102.762.119	77.703.950	25.058.169	32,25%
Retencion En La Fuente	172.927	41.845	131.082	313,26%
Retenciones Y Aportes Nomina	701.600	1.985.300	-1.283.700	-64,66%
Beneficios a Empleados corto plazo	2.215.931	13.759.321	-11.543.390	-83,90%
Impuestos	17.079.025	10.322.375	6.756.650	65,46%
PATRIMONIO	1.372.182.285	1.448.407.140	-76.224.855	-5,26%
Cuotas o Partes de Interes Social	5.000.000	5.000.000	0	0,00%
Superavit de Capital	2.643.599.342	2.643.599.342	0	0,00%
Resultado Del Ejercicio	-76.224.855	-116.803.255	40.578.400	-34,74%
Resultados Acumulados	-1.253.494.388	-1.136.691.133	-116.803.255	10,28%
Transicion Nuevo Marco Tecnico Normativo	53.302.185	53.302.185	0	0,00%

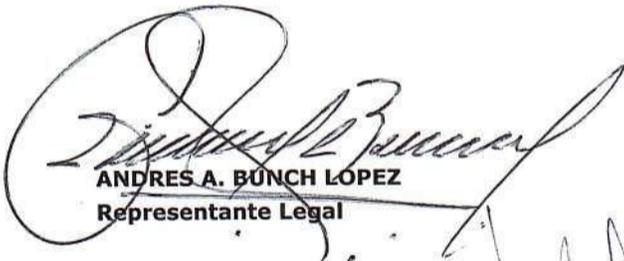

ANDRES A. BUNCH LOPEZ
 Representante Legal


SONIA CASTAÑO GIL
 Contadora
 Matricula No. 41994-T

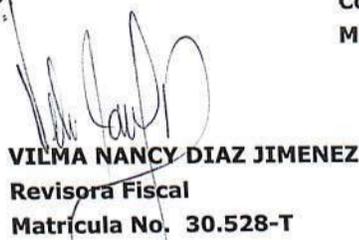

VILMA NANCY DIAZ JIMENEZ
 Revisora Fiscal
 Matricula No. 30.528-T

FUNDACION EL PACTO NIT 830.044.345-6
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
 DEL 1o. ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2024 2023
 (cifras expresadas en pesos colombianos)

	2024	2023	VARIACION	%
INGRESOS	289.099.731	189.542.277	99.557.454	52,53%
ACTIVIDADES ORDINARIAS	50.288.901	9.913.000	40.375.901	407,30%
Contribucion Pasantes	50.288.901	9.913.000	40.375.901	407,30%
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	238.810.830	179.629.277	59.181.553	32,95%
Producido Fincas	41.502.550	0	41.502.550	100,00%
Venta Activos Fijos	29.583.333	0	29.583.333	100,00%
Aprovechamientos	29.565	32.848	-3.283	-9,99%
Arriendos - Cuentas de Participacion	129.852.389	152.380.150	-22.527.761	-14,78%
Donaciones	37.842.993	21.464.291	16.378.702	76,31%
Intereses NIIF	0	5.751.988	-5.751.988	-100,00%
GASTOS	365.324.586	306.345.532	58.979.054	19,25%
OPERACIONALES ADMINISTRACION	160.062.824	218.574.169	-58.511.345	-26,77%
Gastos Del Personal	45.826.044	103.975.337	-58.149.293	-55,93%
Impuestos	34.391.492	26.022.318	8.369.174	32,16%
Afilaciones y Sostentamiento	3.373.300	4.249.200	-875.900	-20,61%
Seguros	0	1.912.900	-1.912.900	-100,00%
Servicios Publicos	26.789.895	14.420.198	12.369.697	85,78%
Gastos Legales	75.800	93.200	-17.400	-18,67%
Mantenimiento Y Reparaciones	8.496.664	17.943.070	-9.446.406	-52,65%
Depreciaciones y Amortizaciones	41.109.629	49.957.946	-8.848.317	-17,71%
GASTOS DIVERSOS	176.158.646	70.499.816	105.658.830	149,87%
Servicios y Comisiones	91.936.620	49.509.892	42.426.728	85,69%
Elementos De Aseo Y Cafeteria	3.079.000	2.822.710	256.290	9,08%
Utilities Papelería Y Fotocopias	418.799	1.039.300	-620.501	-59,70%
Combustibles Y Lubricantes	1.942.698	689.000	1.253.698	181,96%
Taxis Y Buses	23.896.565	7.026.350	16.870.215	240,10%
Casino Y Restaurante	38.962.342	7.815.700	31.146.642	398,51%
Otros Gastos	289.050	33.120	255.930	772,74%
Gastos Semovientes	15.633.572	1.563.744	14.069.828	899,75%
OTROS GASTOS	29.103.115	17.271.547	11.831.569	68,50%
Financieros	14.373.061	11.405.146	2.967.916	26,02%
Gastos Extraordinarios	6.282.830	90.401	6.192.429	6849,96%
Donaciones	0	5.210.000	-5.210.000	-100,00%
Impuesto Renta	8.447.224	566.000	7.881.224	1392,44%
RESULTADO DEL EJERCICIO	-76.224.855	-116.803.255	40.578.400	-34,74%


ANDRES A. BUNCH LOPEZ
 Representante Legal


SONIA CASTAÑO GIL
 Contadora
 Matricula No. 41994-T


VILMA NANCY DIAZ JIMENEZ
 Revisora Fiscal
 Matricula No. 30.528-T

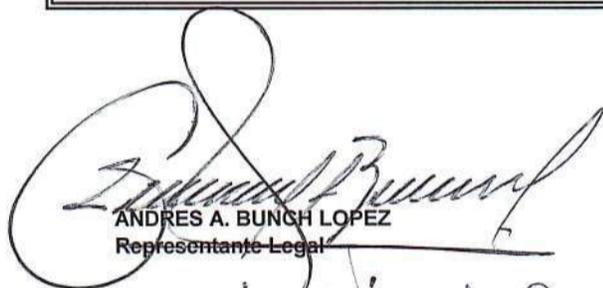
FUNDACION EL PACTO

NIT 830.044.345-6

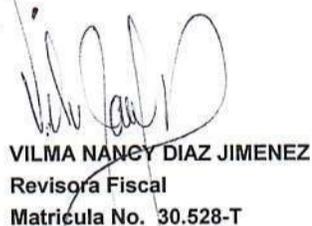
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE 2024 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)

	2024	2023
SALDO INICIAL	1.448.407.140	1.565.210.394
Movimientos		
AUMENTOS	0	0
Revalorización Patrimonio		
Adopcion NIIF		
Resultado Ejercicio		
DISMINUCIONES	-76.224.855	-116.803.254
Ajuste Capital Social		
Superavit Capital		
Variacion Resultado Ejercicio	-76.224.855	-116.803.254
VARIACION NETA	-76.224.855	-116.803.254
SALDO FINAL DICIEMBRE	1.372.182.285	1.448.407.140

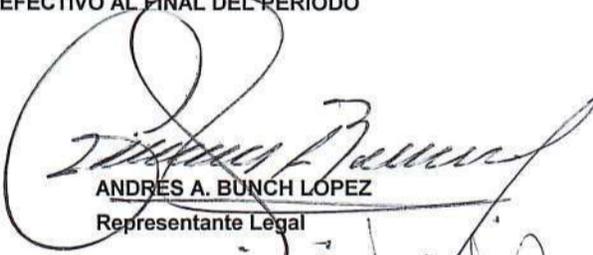

ANDRES A. BUNCH LOPEZ
 Representante Legal


SONIA CASTAÑO GIL
 Contadora
 Matricula No. 41,994-T

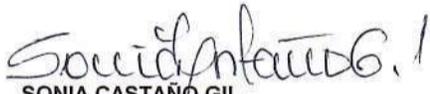

VILMA NANCY DIAZ JIMENEZ
 Revisora Fiscal
 Matricula No. 30.528-T

FUNDACION EL PACTO NIT 830.044.345-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2024
(cifras expresadas en pesos colombianos)

	2024	2023
FLUJOS DE FONDOS DE ACTIVIDADES DE OPERACION:		
<i>Resultado del Ejercicio</i>	-76.224.855	-116.803.255
Partidas que no afectan el efectivo		
Utilida Venta Activos Fijos	-29.583.333	0
Gasto Años Anteriores	3.476.000	0
Depreciaciones	41.109.629	49.957.946
Provision Impuesto Renta	8.447.224	566.000
	<u>-52.775.334</u>	<u>-66.279.309</u>
VARIACIONES EN CUENTAS OPERATIVAS:		
Variacion Deudores	-456.000	5.800.009
Variacion Cuenta por Pagar	0	0
Variacion Impuestos	-1.559.492	226.372
Variacion Obligaciones Laborales	-12.827.090	6.293.204
Variacion Diferidos		
TOTAL FONDOS USADOS POR ACTIVIDADES DE OPERACION	<u><u>-14.842.582</u></u>	<u><u>12.319.585</u></u>
FLUJOS DE FONDOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Aumento (Disminucion) Activos Fijos	45.000.000	0
TOTAL FONDOS USADOS EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	<u><u>45.000.000</u></u>	<u><u>0</u></u>
FLUJOS DE FONDOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION:		
Aumento en obligaciones financieras		
Variacion en otros pasivos	25.058.169	55.443.009
TOTAL FLUJO DE FONDOS POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	<u><u>25.058.169</u></u>	<u><u>55.443.009</u></u>
neto del efectivo en el período	2.440.253	1.483.285
Saldo de efectivo al comienzo del período	5.192.671	3.709.386
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u><u>7.632.924</u></u>	<u><u>5.192.671</u></u>


ANDRES A. BUNCH LOPEZ
 Representante Legal


VILMA NANCY DIAZ JIMENEZ
 Revisora Fiscal
 Matricula No. 30.528 -T


SONIA CASTAÑO GIL
 Contadora
 Matricula No. 41.994-T

FUNDACION EL PACTO
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2024

Nota 1. ENTIDAD REPORTANTE

La entidad sin ánimo de lucro FUNDACION COMUNIDAD CRISTIANA TERAPÉUTICA EL PACTO, fue constituida por acta No: 0000001 del 12 de marzo de 1998, otorgada por la Asamblea de Asociados e inscrita en la Cámara de comercio de Bogotá el 27 de abril de 1998 bajo el número 0013380 del Libro 1 de las entidades sin ánimo de lucro y número de inscripción S0007886 del 27 de abril de 1998.

Mediante acta 004 del 5 de agosto de 2000, otorgada por la Asamblea de Asociados se aprueba el cambio de razón social por FUNDACION EL PACTO.

Mediante resolución 315 del 21 de marzo de 2013, emanada por la secretaría distrital de Salud, se reconoció personería jurídica a la FUNDACION EL PACTO identificada con NIT 830.044.345-6, como entidad privada sin ánimo de lucro con domicilio en la ciudad de Bogotá, dirección Calle 63 No. 36-26. A partir del 8 de octubre de 2019, la Fundación cierra el registro como IPS ante la Supersalud.

Mediante Acta de Asamblea de la FUNDACION EL PACTO del 26 de marzo de 2019, la Fundación cambia sus estatutos, los cuales son radicados en la Cámara de Comercio de Bogotá, quedando designada para la inspección y vigilancia la Alcaldía Mayor de Bogotá.

Igualmente se nombran los miembros de la Junta Directiva compuesta así:

ANDRES A. BUNCH LOPEZ	(Presidente)
BEATRIZ ARGUELLO	(Vicepresidente)
ALVARO CARDENAS R.	(Secretario)
ALVARO MORENO G.	(Tesorero)
CESAR AUGUSTO BRICEÑO M	(Vocal)

Naturaleza de las operaciones

La FUNDACION EL PACTO ejerce funciones de ayuda social a poblaciones en condición de vulnerabilidad, por problemas personales, familiares y sociales, que requieran de apoyo para prevenir, atender y/o superar el periodo de indefensión por el que se encuentran.

Para el cumplimiento de su labor la Fundación, trabaja como hogar de paso, en la Finca en Guasca.

En la Finca en Suesca, se tiene un sector destinado al pastoreo de vacas.

Para su funcionamiento administrativo utiliza una parte del segundo piso del inmueble ubicado en la Calle 63 no. 36-26.

Obtención de Recursos

- Ingresos por contribución usuarios
- Ingresos por arriendo
- Ingresos por cuentas en participación
- Donaciones

Hipótesis de negocio en marcha

Al preparar el conjunto completo de estados financieros, la Fundación cuenta con la capacidad para continuar como negocio en marcha. Los estados financieros presentados se elaboran partiendo del supuesto que está en plena actividad y seguirá funcionando en el futuro previsible. Por el momento no se tiene intención de liquidarla o hacer cesar sus operaciones, tampoco existen incertidumbres relacionadas con la operatividad del negocio.

Nota 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Fundación presenta sus estados financieros individuales de acuerdo con las Normas de Información financiera aceptadas en Colombia (NIF), establecidas mediante ley 1314 de 2009 y reglamentadas mediante Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, mediante el cual se establece el Régimen Reglamentario Normativo para los Preparados de Información Financiera que conforman el grupo 2 que comprende la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

Tomando como base las características propias de La Fundación y teniendo en cuenta que:

- a) La Fundación no es emisora de instrumentos de pasivo o patrimonio en un mercado público, y por ende no está inscrita en el Registro Nacional de Valores y emisores –RNVE-
- b) La Fundación no es una entidad de interés público de acuerdo con la Ley 819 de 2003 artículo 17, y según la definición son entidades que captan, manejan o administran recursos del público.
- c) La Fundación no es matriz o subordinada de una compañía nacional o extranjera, así mismo no realiza importaciones que representen más del 50% de las operaciones de compra.
- d) La Fundación, tiene 1 empleado directo
- e) La Fundación tiene activos no superiores a 30.000 SMLV

La Fundación se encuentra clasificada en el Grupo 2 y por tanto debe aplicar el marco normativo NIIF para Pymes.

Para el reconocimiento de los hechos económicos, se aplica la base de causación. Los hechos económicos se encuentran documentados mediante soportes de origen interno y/o externo.

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del modelo de costo histórico.

Moneda de Presentación

Los presentes estados financieros se presentan en pesos colombianos.

Nota 3. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES MAS REPRESENTATIVAS PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Fundación y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

Clasificación de partidas en corrientes y no Corrientes

La Fundación presenta sus activos y pasivos en el estado de situación financiera según su clasificación de corrientes o no corrientes.

Un activo o pasivo se clasifica como corriente cuando:

- Se espera realizarlo, se espera pagarlo, o se pretende consumirlo, en giro normal del negocio.
- Se espera realizar el activo o pagar el pasivo, dentro de los doce meses siguientes a la fecha del ejercicio sobre el que se informa, o
- El activo se trate de efectivo y equivalentes al efectivo.

La Compañía clasifica el resto de sus activos y pasivos, como no corrientes.

2. CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos por impuestos corrientes corresponden a saldos a favor por saldos a favor en renta y retenciones practicadas

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta política aplica para aquellos activos tangibles utilizados por la Fundación en su operación, o para propósitos administrativos, de los cuales se espera obtener

beneficios económicos futuros, siempre que su vida útil probable exceda de un (1) año, entendiendo ésta (vida útil), como el tiempo estimado de uso y evaluación de los factores necesarios para estimar la operatividad del bien. Incluye las siguientes clases de propiedades, planta y equipo:

- Construcciones y Edificaciones.
- Terrenos.
- Equipo de Oficina.
- Muebles y enseres.
- Equipo de procesamiento de datos.
- Vehículos

Las propiedades y equipos se reconocen como activo cuando se adquieren y se miden a su costo de adquisición, a medida que son utilizados, se transfieren al componente respectivo y se comienzan a depreciar al mes siguiente de su adquisición

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada.

Las adiciones, renovaciones y mejoras se registran en el costo del activo sólo si es probable que se obtengan los beneficios económicos futuros esperados y que dichos beneficios puedan ser medidos fiablemente.

Los activos fijos diferentes de bienes inmuebles como equipo de cómputo, equipo de oficina, muebles y enseres, y equipo de transporte no fueron sujetos de re-estimación de vida útil, por cuanto la entidad considera que las expectativas de uso económico actuales permanecen iguales a las originalmente determinadas en el momento de su adquisición. Los saldos en libros bajo la contabilidad local de estas partidas se reconocieron a costo histórico menos su depreciación:

Las Propiedades de Inversión corresponden a los lavaderos de carros, que posee la Fundación y que en la actualidad se encuentran bajo la modalidad de cuentas en participación., las propiedades de inversión no fueron objeto de actualización del valor razonable, debido a que se estima no existen cambios significativos en su valor.

5. CUENTAS POR PAGAR

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones de la Fundación con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento

6. PASIVO BENEFICIOS A EMPLEADOS

Se presentan los saldos adeudados a los empleados y retenciones de nómina por conceptos relacionados y reconocidos de acuerdo a la sección 28 de las NIIF para pymes y cuyo vencimiento es inferior a un (1) año:

7. INGRESOS

Ingreso de actividades ordinarias: Es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de la fundación, que da entrada a un aumento en el patrimonio, que no está relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio

8. GASTOS

Se reconoce un costo o gasto, en el momento que surge una disminución en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad

Así mismo, se reconoce como gasto, todas aquellas erogaciones que son necesarias para su funcionamiento en el giro normal de su actividad durante un período determinado, tales como laborales, administrativos, depreciaciones, entre otros.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A DICIEMBRE 2024

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

A 31 de diciembre presenta un saldo de \$7.632.924, está compuesta por el saldo en Bancos cuenta corriente del Banco de Occidente.

	2024	2023
Banco Occidente 219002144	5.133.789	5.105.807
Banco Occidente 219029840	2.498.904	86.633
Banco Occidente Paef	231	231
	7.632.924	5.192.671

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los Activos de la Fundación a 31 de diciembre, ascienden a \$1.487.480.963

	2024	2023
Terrenos	872.724.487	872.724.487
Construcciones Y Edificaciones	1.825.429.156	1.825.429.156
Equipo De Oficina	295.536.289	295.536.289
Equipo Computación Y Comunicac	80.125.259	80.125.259
Equipo De Transporte	26.500.000	63.500.000
Propie de Inversión Terrenos al costo	193.000.000	193.000.000
Activo Semovientes Modelo Costo	149.380.725	149.380.725
Depreciación Acumulada	-1.955.214.953	-1.935.688.657
	1.487.480.963	1.544.007.259

Los Activos de la empresa, se están depreciando mensualmente, por el método de línea recta con las siguientes tasas anuales establecidas por las normas vigentes:

Construcciones y Edificaciones	20 años
Equipo de Oficina	10 años
Equipo de Cómputo	5 años
Equipo de Transporte	5 años

Dentro de la cuenta de propiedad y equipo se encuentran las propiedades de inversión Terrenos al costo, que corresponde a la suma de \$193.000.000 valor del Lavadero de los Monjes que se tienen en la actualidad bajo la modalidad de Contrato de arrendamiento, igualmente la componen los semovientes, vacas lecheras que se encuentran en la finca de Suesca.

NOTA 8. PASIVO

El Pasivo total presenta un incremento del 18.42% con un saldo de \$122.931.602 a 31 de diciembre.

El Pasivo se encuentra compuesto por:

	2024	2.023
Costos Y Gastos Por Pagar	102.762.119	77.703.950
Retencion En La Fuente	172.927	41.845
Retenciones Y Aportes Nomina	701.600	1.985.300
Beneficios a Empleados corto plazo	2.215.931	13.759.321
Impuestos	17.079.025	10.322.375
	122.931.602	103.812.791

Costos y Gastos por Pagar

Asciende a \$102.762.119 compuesto principalmente por el Impuesto Predial de Suesca por 20.480.568 y \$5.572.864 Predial Guasca por cancelar y préstamo adquirido por \$67.146.260 que se cancela en la siguiente vigencia.

Retención en la Fuente

Corresponde al valor de \$172.927, de los valores retenidos por concepto de Renta y Reteica.

Beneficios a Empleados – Aportes Nomina

\$701.600 y \$2.215.931 corresponde a las causación de las cesantías e intereses de cesantías, y los aportes a la seguridad social.

Impuestos

Se encuentra la causación del impuesto de Renta \$8.447.224, Ica anual \$1.442.781, Iva generado \$7.189.020.

NOTA 9. PATRIMONIO

Asciende a \$1.372.182.285 discriminado así:

	2024	2023
Cuotas o Partes de Interes Social	5.000.000	5.000.000
Superavit de Capital	2.643.599.342	2.643.599.342
Resultado Del Ejercicio	-76.224.855	-116.803.255
Resultados Acumulados	-1.253.494.388	-1.136.691.133
Transicion Nuevo Marco Tecnico Norm	53.302.185	53.302.185
	1.372.182.285	1.448.407.140

NOTA 10 INGRESOS

INGRESOS

Los ingresos totales a diciembre ascienden a \$289.099.731 se compone por las siguientes cuentas:

	2024	2023
Donación Pasantes Hogar Paso	50.288.901	9.913.000
Producido Finca	41.502.550	0
Venta Activos Fijos	29.583.333	0
Aprovechamientos	29.565	32.848
Arriendos - Cuentas de Participación	129.852.389	152.380.150
Donaciones	37.842.993	21.464.291
Intereses NIIF	0	5.751.988
	289.099.731	189.542.277

Los Ingresos Operacionales presentan un incremento de 52.53%, situado principalmente en la contribución de los pasantes del Hogar de paso, seguido del ingreso por venta activos fijos que corresponde a la venta de la camioneta ZYR184.

La producción lechera presenta ingreso por 41.502.550, debido al manejo directo de la fundación por este concepto que antes se manejaba por contrato de cuentas en participación.

NOTA 11 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los Gastos Administrativos presentan un saldo a diciembre de \$160.062.824

	2024	2023
Gastos Del Personal	45.826.044	103.975.337
Impuestos	34.391.492	26.022.318
Afiliaciones y Sostenimiento	3.373.300	4.249.200
Seguros	0	1.912.900

Servicios Publicos	26.789.895	14.420.198
Gastos Legales	75.800	93.200
Mantenimiento Y Reparaciones	8.496.664	17.943.070
Depreciaciones y Amortizaciones	41.109.629	49.957.946
	160.062.824	218.574.169

Los gastos de administración presentan una disminución del 26.77%, situado principalmente en valores absolutos en gastos de personal con \$58.149.293, en la actualidad la fundación cuenta con un funcionario como mayordomo en la finca de Suesca

Las cuentas que presentan incremento son impuesto predial con el 32.16%, servicios públicos 85.78%

NOTA 12 GASTOS DIVERSOS

La cuenta de Gastos Diversos asciende a \$176.158.646 y se compone de

	2024	2023
Servicios y Comisiones	91.936.620	49.509.892
Elementos De Aseo Y Cafetería	3.079.000	2.822.710
Útiles Papelería Y Fotocopias	418.799	1.039.300
Combustibles Y Lubricantes	1.942.698	689.000
Transportes peajes	23.896.565	7.026.350
Casino Y Restaurante	38.962.342	7.815.700
Otros Gastos	289.050	33.120
Gastos Semovientes	15.633.572	1.563.744
	176.158.646	70.499.816

Los gastos diversos presentan un incremento del 149.87%, situado en servicios y comisiones con 85.69%, taxis y buses 240.10%, casino restaurante 398.51% y gastos semovientes 899.75%

El incremento en servicios, transporte y casino restaurante obedecen al ingreso de personal que durante la vigencia se encontró en el hogar de paso.

El personal que colabora en el hogar de pago, presenta contrato por prestación de servicios.

El incremento de gastos semovientes obedece al nuevo manejo de la producción lechera que esta a cargo de la fundación que antes se maneja bajo la modalidad de cuentas en participación.

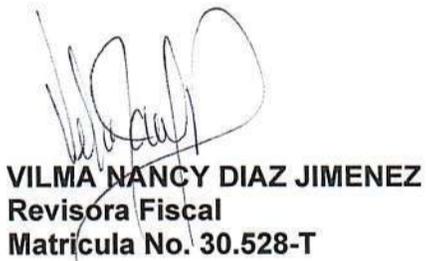
NOTA 13 OTROS GASTOS

	2024	2023
Operacionales Financieros	14.373.061	11.405.146
Impuestos Asumidos	676.130	90.401
Otros	5.606.700	0
Impuesto Renta	8.447.224	566.000
Donaciones	0	5.210.000
	29.103.115	17.271.547

Los Gastos Financieros \$14.373.061, representado por los gastos bancarios de la cuenta en Banco de occidente, los otros gastos 5.606.700 corresponde a ajuste años anteriores y pago de impuestos y multas.


ANDRES A. BUNCH LOPEZ
Representante Legal,


SONIA CASTAÑO GIL
Contadora
Matrícula No. 41.994-T


VILMA NANCY DIAZ JIMENEZ
Revisora Fiscal
Matrícula No. 30.528-T