

FUNDACION CAMINO DE LA ESPERANZA

NIT. 800.200.341-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA


(Valores expresados en miles de pesos. Cop \$)

	A Diciembre 31 2022	A Diciembre 31 2021	VARIACION ABSOLUTA
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
Cajas Menores	1.000	1.000	0
CUENTAS BANCARIAS			
Cuentas Bancarias Corrientes (Sin restriccion)	1.453.492	2.823.939	1.370.446
Cuentas Bancarias de Ahorros (Con Restriccion)	39.266	112.418	73.152
	<u>1.493.758</u>	<u>2.937.356</u>	<u>1.443.598</u>
ACTIVOS FINANCIEROS			
C.D.T. Banco Caja Social (con restriccion)	1.050.443	0	-1.050.443
	<u>1.050.443</u>	<u>0</u>	<u>-1.050.443</u>
DEUDORES			
Clientes	36.875	0	-36.875
Avances y Anticipos	7.674	47.533	39.859
Cuentas por cobrar a trabajadores	0	50	50
Deudores varios	237.338	98.873	-138.465
	<u>281.887</u>	<u>146.456</u>	<u>-135.431</u>
DIFERIDOS			
Otros cargos diferidos	34.450	0	-34.450
	<u>34.450</u>	<u>0</u>	<u>-34.450</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2.860.538	3.083.812	223.274
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo	9.578.548	9.743.114	164.566
	<u>9.578.548</u>	<u>9.743.114</u>	<u>164.566</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTES	9.578.548	9.743.114	164.566
TOTAL ACTIVOS	<u>12.439.086</u>	<u>12.826.927</u>	<u>387.840</u>
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores	24.235	0	-24.235
Cuentas Comerciales por pagar	540.647	338.610	-202.036
Otros Pasivos no financieros -Retención en la fuente	19.880	8.757	-11.123
Otros Pasivos no financieros -Retención de industria y comercio	4.326	0	-4.326
Acreedores Varios	0	0	0
Obligaciones Laborales	48.706	26.250	-22.456
Ingresos Recibidos para terceros	-93.244	603.173	696.417
PASIVOS CORRIENTES	544.550	976.791	432.241
TOTAL PASIVOS	<u>544.550</u>	<u>976.791</u>	<u>432.241</u>

ACTIVO NETO

Fondo social	2.500.355	2.500.355	0
Donaciones	633.963	633.963	0
Impacto por implementación NIIF	5.836.547	5.836.547	0
Asignaciones Aprobadas	1.050.443	0	-1.050.443
Superavit de Capital	1.984.106	1.939.041	-45.065
Resultado de ejercicio	11.890	1.017.933	1.006.043
Deficits Acumulados	-122.768	-77.704	45.065
TOTAL ACTIVO NETO	11.894.536	11.850.136	-44.401
TOTAL PASIVO Y ACTIVO NETO	12.439.086	12.826.927	387.841


Jro. HENRY CUCAITA PEREZ
Representante Legal


ANDREA VELASQUEZ
Contador
T.P. 221237-T


CARLOS A. PEREZ APOLINAR
Revisor Fiscal
T.P. 9470-T

FUNDACION CAMINO DE LA ESPERANZA


NIT. 800.200.341-7

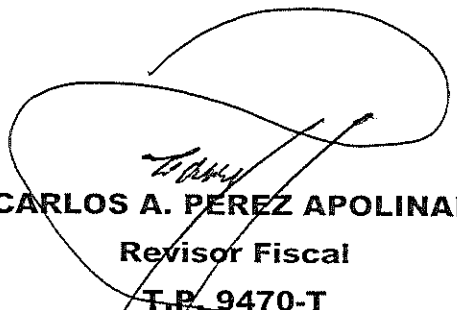
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVOS

(Valores expresados en miles de pesos. Cop \$)

	A Diciembre 31 2022	A Diciembre 31 2021	VARIACION ABSOLUTA
INGRESOS OPERACIONALES			
Ingresos por actividades ordinarias	4.551.100	3.925.290	-625.809
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	4.551.100	3.925.290	-625.809
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de administración	5.069.059	2.830.129	-2.238.930
DEFICIT / EXCEDENTE OPERACIONAL	-517.959	1.095.162	1.613.121
Ingresos no operacionales	675.344	49.901	-625.444
Gastos no operacionales	145.495	127.129	-18.366
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	11.890	1.017.933	1.006.043


Pbro. HENRY CUCAITA PEREZ
Representante Legal


ANDREA VELASQUEZ
Contador
T.P. 221237-T


CARLOS A. PEREZ APOLINAR
Revisor Fiscal
T.P. 9470-T

FUNDACION CAMINO DE LA ESPERANZA

NIT. 800.200.341-7


A DICIEMBRE 31 DE 2.022

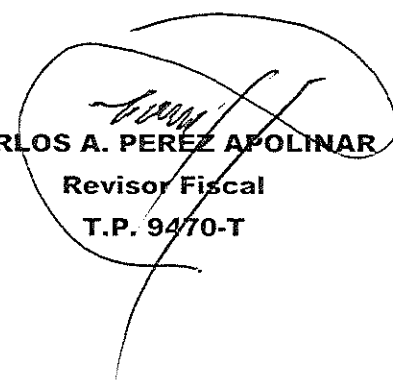
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Valores expresados en miles de pesos. Cop \$)

CONCEPTO	SALDO A DIC. 31 / 2.021	MOVIMIENTO DEL AÑO 2022		SALDO A DIC. 31 / 2.022
		AUMENTO	DISMINUCION	
FONDO SOCIAL	2.500.355	0	0	2.500.355
DONACIONES	633.963	0	0	633.963
ADOPCION POR IMPLEMENTACION N	5.836.547	0	0	5.836.547
ASIGNACIONES APROBADAS	0	1.050.443	0	1.050.443
SUPERAVIT DE CAPITAL	1.984.106	0	0	1.984.106
RESULTADO DE EJERCICIO	1.017.933	11.890	1.017.933	11.890
DEFICITS ACUMULADOS	-122.768	0	0	-122.768
TOTALES	11.850.136	1.062.333	1.017.933	11.894.536


Pbro. HENRY CUCAITA PEREZ
Representante Legal


ANDREA VELASQUEZ
Contador
T.P. 221237-T


CARLOS A. PEREZ APOLINAR
Revisor Fiscal
T.P. 9470-T

FUNDACION CAMINO DE LA ESPERANZA
NIT. 800.200.341-7
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AÑO 2022
(Valores expresados en millones de pesos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Excedentes del ejercicio 11.890

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

Depreciacion año 2022 203.165

EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN

215.055

CAMBIO EN PARTIDAS OPERACIONALES

Incremento o disminución de activos financieros	(1.050.443)	-1.652.565
Incremento o disminución de deudores	(135.431)	
Incremento o disminución de activos diferidos	(34.450)	
Incremento o disminución de pasivos	(432.241)	

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

-1.437.510

ACTIVIDADES DE INVERSION

Inversion en Propiedad, Planta y Equipo	38.313	38.313
---	--------	--------

FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

-1.399.197

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Incremento o disminucion del patrimonio	(44.401)	
---	----------	--


FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION

-44.401

AUMENTO EN EFECTIVO

EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2021		-1.443.598
		2.937.356
EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2022		1.493.758

1.493.758


Pbro. HENRY CUCAITA PEREZ
Representante Legal


ANDREA VELASQUEZ
Contador
T.P. 221237-T


CARLOS A. PEREZ APOLINAR
Revisor Fiscal
T.P. 9470-T

FUNDACION CAMINO DE LA ESPERANZA

NIT. 800.200.341-7

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

DEL 01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NOTA 4. ACTIVO CORRIENTE

NOTA 4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

CAJA

Corresponde básicamente los valores dejados en caja menor para la Administración.

CUENTA	2.022
Cajas menores	
Administración	1.000
TOTAL	1.000

BANCOS

Estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas a diciembre 31 de 2022 y no presentan ningún inconveniente para su uso inmediato.

CUENTA	2.022
Bancos Sin Restricción	
BCS CTA CTE # 0034	691.320
BCS CTA CTE # 4929	753.695
BCS CTA CTE # 5842	8.477
Bancos Con Restricción	
BCS CTA CTE # 1774 Confecciones WDH	5.489
BCS CTA 4767 BENGO DISCAPACIDAD	32.868
BACS CTA 5003 ADV. 226-067/0481	909
TOTAL	1.492.758

NOTA 4.2 ACTIVOS FINANCIEROS

Por mandato de la asamblea general ordinaria celebrada el 11 de marzo de 2.022 se apertura con los excedentes de 2.021 el CDT No. 088144 del Banco Caja Social el día 27 de abril de 2.022 por valor de \$1.017.933 en el año 2.022 se obtuvieron rendimientos por \$32.510 para un total de \$1.050.443, el día 05 de febrero del 2.023

CUENTA	2.022
CDT BANCO CAJA SOCIAL	1.050.443
TOTAL CDT BANCO CAJA SOCIAL	1.050.443

NOTA 4.3 DEUDORES

Lo conforman clientes nacionales, avances y anticipos, cuentas por cobrar a trabajadores y deudores varios, todos estos saldos han presentado un correcto comportamiento de pago y se espera que su recuperabilidad sea a un 100%.

CUENTA	2.022
Clientes Nacionales	
Asodisagro	36.875
Avances y Anticipos	
Llanogas SA	3.752
Importaciones y Distribuciones Dorar DSAS	2.922
Jhon Ariel Gamez Alfonso	1.000
Deudores varios	
Daniel Fernando Urrea Moreno	240
Fundación camino de la Esperanza	50.930
Fundación de Apoyo de Alemania	5.054
Cámara de Comercio	615
Dotación centro de Discapacidad	180.498
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTROS	281.887

NOTA 5. ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 5.1 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo está compuesta por Activos Tangibles que se esperan usar durante más de un periodo y mantienen para uso en las actividades constantes producción, suministro de bienes o servicios, para arrendarlos o con propósitos administrativos.

Al realizar el análisis de la partida, se evidencia que la Fundación ha aplicado las prácticas tributarias para la contabilización y presentación de los resultados del costo de la Propiedad, Planta y Equipo y la depreciación acumulada.

De acuerdo con las estimaciones establecidas en base a los criterios señalados en el manual de políticas contables para los elementos de Propiedad, Planta y Equipo, se concertó usar:

- ✓ Como método de depreciación se utiliza el de la línea recta, que consiste en dividir el importe depreciable sobre la vida útil del elemento. A menos que se pueda

determinar otro método que refleje el patrón esperado de consumo de los beneficios económicos futuros derivados del Elemento.

Con relación a los inmuebles, se tomó la decisión de realizar avalúos técnicos, ya que el valor histórico de los activos correspondientes a terrenos y edificaciones se encontraban subestimados ò sobreestimados y nunca se les había realizado avalúo, los valores en libros correspondían a valores catastrales. Se procedió a dar un valor estimado a los activos fijos con base en los avalúos tanto técnicos como catastrales.

CUENTA	2.022
Terrenos	
Lote CII 52 S 44 03 Porfía – Polideportivo	21.120
Cra 44C 53 Sur 44 Porfía – Casa Elizabeth	21.120
Lote CII 52 Sur 43 106 Porfía – Casa Orfa	21.120
Lotes CDI Reliquia	196.000
Lote 1 CII 31 26 65 Porvenir	368.800
Lote CII 12 47º 11 Esperanza	372.000
Lote CI 52 Sur 43-81 Porfía	377.520
Lote CII 52 Sur 44-09 Porfía – Parqueadero	21.120
Lote CII 12 47B 25-29 Esperanza	212.867
Lote CII 12 No. 47B 03-07 Esperanza	147.828
Finca Caney	1.446.904
Construcciones en curso	
Construcciones y Edificaciones	
CII 52 S 44 03 Porfía – Polideportivo	33.600
Jardín San José Reliquia	374.000
CII 52 Sur 43 106 Porfía – Casa Orfa	25.550
CII 52 Sur 44-09 Porfía – Parqueadero	33.600
CII 31 26 65 Centro Micro	410.810
Cra 44C 53 Sur 44 Porfía – Casa Elizabeth	27.300
CII 52 No. 44-09 Sede Sagrada Familia	434.770
CII 12 No. 47º-11 Esperanza	2.327.008
Centro de desarrollo y formación padre José Otter	1.987.635
Construcción Aldea San José	1.456.950
Maquinaria y Equipo	109.233
Equipo de Oficina	315.435
Equipo de Cómputo y Comunicaciones	238.546
Flota y Equipo de Transporte	172.955
Semovientes	28.050
Depreciación	-1.603.294
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	9.578.548

NOTA 6. DIFERIDOS

Los activos diferidos, son compras ya pagados, pero aún no utilizados, cuyo objetivo es no afectar la información financiera de la Fundación, serán utilizados en el año 2.023.

CUENTA	2.022
HERRAMIENTAS Y EQUIPOS	34.450
TOTAL DIFERIDOS	34.450

NOTA 7. PASIVO

Dentro de las cuentas acreedoras se reconocen los contratos formales e implícitos que dan lugar a un derecho contractual a pagar efectivo y otros tipos de documentos que constituyen para la Fundación otros pasivos financieros.

NOTA 7.1 PROVEEDORES

Los proveedores son las persona o empresas que abastece con algo a otra empresa o a una comunidad. El término procede del verbo proveer, que hace referencia a suministrar lo necesario para un fin.

CUENTA	2.022
Colombiana de Comercio S.A. - Alkosto	24.235
TOTAL PROVEEDORES	24.235

NOTA 7.2 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

CUENTA	2.022
Servicios públicos	
Llanogas S.A.	455
Electrificadora del meta	1.088
Otros	
Af impresiones SAS	1.713
Argenis Pulido zambrano	17.311
Asodisagro	3.000
Blanca Jazmin Ramos Gomez	1.401
Brandon Alberto Lozano Mendoza	19.059
Carmen Viviana Chala Muñoz	4.040
Comercializadora Marcas del Oriente	68
Daniel Fernando Urrea Moreno	822
Edgar Alejandro Peña Castillo	1.404
Edward Libardo Herrera Maranta	10.545
Grupo Empresarial García Sierra SAS	21
Henry Cucaita Pérez	2.698
Hever Gutiérrez Peralta	5.297
Interamericana de Auditores y Consultores Ltda.	10.265
Jennifer Andrea Fernández Rey	1.500
Kiwry Ximena Puentes Bobadilla	15.681
Lilia Grice caleño Medina	16.296

Luz Adriana Hidalgo Marín	31.860
Magdanelly Martínez Martínez	12.634
Mundiclass Distribuciones SAS	31.116
RC Constructec SAS	65.077
Servicios Kaval SAS	27.607
Siigo SAS	1.449
Surley Rubio Jaramillo	13.468
Vidrios y Espejos del Llano	7.324
Reembolso caja menor	
María Luisa Guataquira – administración	764
Cuentas por pagar convenios	
Fundación Camino de la Esperanza	5.054
Fundación de apoyo Alemania	50.930
Dotación centro de Discapacidad	
Fundación Camino de la Esperanza	180.498
Seguros de vida	203
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	540.647

NOTA 7.3 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

RETENCION EN LA FUENTE

CUENTA	2.022
Rentas de Trabajo	84
Honorarios	1.050
Servicios	7.740
Compras	10.899
Otras Retenciones	106
TOTAL RETENCION EN LA FUENTE	19.880

RETENCION EN INDUSTRIA Y COMERCIO

CUENTA	2.022
Retención ICA 2*1000	381
Retención ICA 3*1000	627
Retención ICA 4*1000	4
Retención ICA 5*1000	2.555
Retención ICA 6*1000	759
TOTAL RETENCION EN INDUSTRIA Y COMERCIO	4.326

NOTA 7.4 OBLIGACIONES LABORALES

CUENTA	2.022
Salarios por pagar	359
Cesantías consolidadas	12.426
Intereses sobre cesantías	1.374
Prima de servicios	191
Vacaciones consolidadas	4.958
Retenciones y aportes de nomina	29.398
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	48.706

NOTA 7.5 INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

CUENTA	2.022
Anticipos y avances recibidos	1.255
Laura Samara Noguera	209
Dotación Centro Atención Discapacidad	-163.384
Bengo discapacidad 5714	67.858
Adveniat 0481/2022	818
TOTAL INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	-93.244

NOTA 8. ACTIVO NETO

Su conformación a diciembre 31 de 2022 presenta un aumento de \$11.890 que corresponde a los excedentes del año 2.022.

Su nueva conformación sería así: Fondo social acumulado, donaciones, impacto por implementación NIIF, superávit de capital, reserva, resultado del ejercicio y resultado de ejercicios anteriores.

CUENTA	2.022
Fondo Social Acumulado	2.500.355
Donaciones	633.963
Impacto por implementación NIIF	5.836.547
Superávit de capital	1.984.106
Reserva	1.050.443
Resultado del ejercicio	11.890
Resultados de ejercicios anteriores	-122.768
TOTAL PATRIMONIO	11.894.536

9 INGRESOS

Esta partida mide los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad.

Se incluyen en los ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir por parte de la entidad, por su cuenta propia.

Esta cuenta se encuentra conformada de la siguiente forma:

NOTA 9.1 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

CUENTA	2.020
Agricultura, Ganadería, caza y silvicultura	11.945
Pesca	11.031
Donaciones internacionales	4.270.422
Donaciones nacionales	252.888
Donaciones en especie	4.814
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	4.551.100

NOTA 9.2 INGRESOS NO OPERACIONALES

CUENTA	2.022
Financieros	
Intereses ganados BCSC	10.505
Utilidad en venta de propiedad plata y e.	
Venta de ganado vacuno	3.800
Recuperaciones	
Bonos Descuento -Alkosto S.A.	7.419
Cierre de proyectos	2.586
Reintegro de costos y gastos – descuentos SENA	8.370
Indemnizaciones	
Caja de compensación familiar COFREM	848
Capital salud	67
Compañía de seguros Bolívar SA	54
Nueva EPS SA	494
Sanitas EPS	9.569
Ingresos de ejercicios anteriores	512.473
Reintegro de costos ejercicio anterior	
Aportes en línea	110
Banco caja social	6
Ferreporfia SAS	125
Fundación Bolívar Davivienda	1.745
Cierre de proyectos	105.835
María Luisa García	212
Diversos	
Compañía de Seguros Bolívar SA	560
Subsidio de Nomina PAEF	10.558
Ajuste al peso	8
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	675.344

10.GASTOS

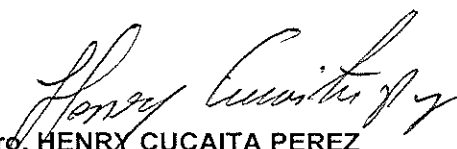
Esta partida mide los gastos reconocidos en el periodo sobre el cual se informa comparados con el año inmediatamente anterior.

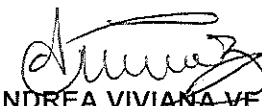
NOTA 10.1 GASTOS OPERACIONALES

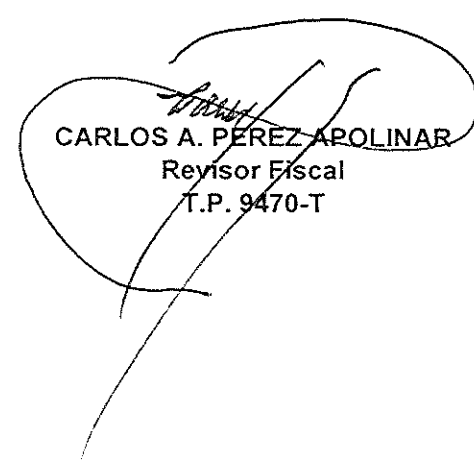
CUENTA	2.022
Gasto de personal	1.553.573
Honorarios	120.669
Impuestos	14.547
Seguros	30.442
Servicios	285.604
Legales	6.332
Mantenimiento y reparaciones	1.196.851
Gastos de viaje	13.474
Depreciaciones	203.165
Diversos	1.644.402
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	5.069.059

NOTA 10.2 GASTOS NO OPERACIONALES

CUENTA	2.020
Financieros	37.608
Extraordinarios	
Costos y gastos de ejercicios anteriores proyecto Bengo Técnicos 3117	14.604
Ajuste al peso e Impuestos asumidos	465
Multas, sanciones y litigios	426
Diversos (Donaciones)	90.977
Otros gastos	1.415
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	145.495


Pbro. HENRY CUCAITA PEREZ
Representante Legal
C.C. 79.464.352


ANDREA VIVIANA VELASQUEZ G.
Contador Público
T.P. 221237-T


CARLOS A. PÉREZ APOLINAR
Revisor Fiscal
T.P. 9470-T