

ASOCIACION PACTO COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DICIEMBRE 2022

| | | |
|--|----------------|--------------------|
| ACTIVOS | | 596.923.453 |
| ACTIVOS CORRIENTES | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | 13.153.193 |
| CAJA | 398.100 | |
| BANCOS | 12.755.092 | |
| CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | 166.652.958 |
| ANTICIPOS Y AVANCES | 16.834.682 | |
| DEPOSITOS | 6.426.000 | |
| CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES | 3.067.276 | |
| PRESTAMOS PARTICULARES | 125.000.000 | |
| DEUDORES VARIOS | 15.325.000 | |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | 417.117.302 |
| TERRENOS | 292.520.000 | |
| CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | 270.708.740 | |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 15.325.638 | |
| EQUIPO DE OFICINA | 131.096.618 | |
| EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN | 126.049.903 | |
| DEPRECIACION ACUMULADA | -418.583.596 | |
| PASIVOS | | 173.655.107 |
| PASIVOS CORRIENTES | | 48.655.107 |
| CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | 25.720.223 |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS | 1.143.199 | |
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | 21.718.590 | |
| RETENCION EN LA FUENTE | 323.443 | |
| ICA RETENIDO | 479.792 | |
| RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA | 1.192.800 | |
| ACREEDORES VARIOS | 862.400 | |
| PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | 10.958.327 |
| RENTA Y COMPLEMENTARIOS | 2.976.327 | |
| IMPUESTO PREDIAL | 7.982.000 | |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 11.976.557 |
| CESANTIAS CONSOLIDADAS | 11.497.275 | |
| INTERESES CESANTIAS | 479.282 | |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | 125.000.000 |
| OTROS PASIVOS | | 125.000.000 |
| VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS LEY 550 | 125.000.000 | |
| PATRIMONIO | | 423.268.346 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | -34.555.068 | |
| GANANCIAS ACUMULADAS | 1.333.836.226 | |
| PERDIDAS ACUMULADAS | -1.210.931.463 | |
| ADOPCION NIIF (UTILIDADES RETENIDAS) | 334.918.651 | |



JORGE JULIAN PEREZ DAVID
Representante Legal



LUIS FABIAN SANABRIA ROMERO
Contador
Matricula No. 89082-T



SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matricula No. 41.994-T

**ASOCIACION PACTO COLOMBIA
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL
PARA EL AÑO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE 2022**

| | | |
|--|---------------|----------------------|
| INGRESOS | | 1.247.380.690 |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | 1.230.044.996 |
| ACTIVIDADES SERVICIO COMUNITARIO | 1.230.044.996 | |
| OTROS INGRESOS | | 17.335.694 |
| FINANCIEROS | 439.145 | |
| CUOTAS DE AFILIACION | 16.502.000 | |
| DIVERSOS | 394.550 | |
| GASTOS | | 1.280.152.430 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | | 1.270.655.074 |
| GASTOS DEL PERSONAL | 86.848.474 | |
| HONORARIOS | 68.841.283 | |
| IMPUESTOS | 7.982.000 | |
| ARRENDAMIENTOS | 28.791.516 | |
| SERVICIOS | 27.387.470 | |
| GASTOS LEGALES | 2.950.831 | |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 5.925.581 | |
| GASTOS DE VIAJE | 56.491.262 | |
| DEPRECIACIONES | 14.676.672 | |
| DONACIONES OBRAS SOCIALES | 941.751.175 | |
| DIVERSOS | 29.008.810 | |
| GASTOS FINANCIEROS | | 9.497.356 |
| GASTOS BANCARIOS | 8.477.605 | |
| GASTOS EXTRAORDINARIOS | 1.010.933 | |
| GASTOS DIVERSOS | 8.818 | |
| RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES IMPUESTOS | | -32.771.741 |
| IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | | 1.783.327 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | -34.555.068 |



JORGE JULIAN PEREZ DAVID
Representante Legal



LUIS FABIAN SANABRIA ROMERO
Contador
Matrícula 89082-T





SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matricula No. 41.994-T

ASOCIACION PACTO COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DICIEMBRE 2022 2021

| | 2022 | 2.021 | VARIACION | % |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| ACTIVOS | 596.923.453 | 619.469.787 | -22.546.334 | -3,6% |
| ACTIVOS CORRIENTES | 179.806.151 | 187.675.813 | -7.869.662 | -4,2% |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 13.153.193 | 27.989.177 | -14.835.984 | -53,0% |
| CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | | | |
| ANTICIPOS Y AVANCES | 16.834.682 | 9.201.673 | 7.633.009 | 83,0% |
| DEPOSITOS | 6.426.000 | 6.426.000 | 0 | 0,0% |
| CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES | 3.067.276 | 3.733.963 | -666.687 | -17,9% |
| PRESTAMOS PARTICULARES | 125.000.000 | 125.000.000 | 0 | 0,0% |
| DEUDORES VARIOS | 15.325.000 | 15.325.000 | 0 | 0,0% |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | 417.117.302 | 431.793.974 | -14.676.672 | -3,4% |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | | | |
| TERRENOS | 292.520.000 | 292.520.000 | 0 | 0,0% |
| CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | 270.708.740 | 270.708.740 | 0 | 0,0% |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 15.325.638 | 15.325.638 | 0 | 0,0% |
| EQUIPO DE OFICINA | 131.096.618 | 131.096.618 | 0 | 0,0% |
| EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN | 126.049.903 | 126.049.903 | 0 | 0,0% |
| DEPRECIACION ACUMULADA | -418.583.596 | -403.906.924 | -14.676.672 | 3,6% |
| PASIVOS | 173.655.107 | 161.646.372 | 12.008.736 | 7,4% |
| PASIVO CORRIENTE | 48.655.107 | 36.646.372 | 12.008.736 | 32,8% |
| CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | | | |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS | 1.143.199 | 993.801 | 149.398 | 15,0% |
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | 21.718.590 | 20.994.379 | 724.211 | 3,4% |
| RETENCION EN LA FUENTE | 323.443 | 161.421 | 162.022 | 100,4% |
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO | 479.792 | 184.216 | 295.576 | 160,5% |
| RETENCIONES Y APORTES NOMINA | 1.192.800 | 1.139.800 | 53.000 | 4,6% |
| ACREEDORES VARIOS | 862.400 | 865.600 | -3.200 | -0,4% |
| PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | | | |
| RENTA Y COMPLEMENTARIOS | 2.976.327 | 1.988.000 | 988.327 | 49,7% |
| IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR | 0 | 1.995.000 | -1.995.000 | -100,0% |
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO | 0 | 372.000 | -372.000 | -100,0% |
| IMPUESTO PREDIAL | 7.982.000 | 0 | 0 | 0,0% |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | | | |
| CESANTIAS CONSOLIDADAS | 11.497.275 | 7.500.043 | 3.997.232 | 53,3% |
| INTERESES CESANTIAS | 479.282 | 452.112 | 27.170 | 6,0% |
| VACACIONES CONSOLIDADAS | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | |
| OTROS PASIVOS | 125.000.000 | 125.000.000 | 0 | 0,0% |
| VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS LEY 550 | 125.000.000 | 125.000.000 | 0 | 0,0% |
| PATRIMONIO | 423.268.348 | 457.823.415 | -34.555.068 | -7,5% |
| RESULTADO EJERCICIO | -34.555.068 | -14.707 | -34.540.360 | 234855,5% |
| GANANCIAS ACUMULADAS | 1.333.836.226 | 1.333.836.226 | 0 | 0,0% |
| PERDIDAS ACUMULADAS | -1.210.931.461 | -1.210.916.754 | -14.707 | 0,0% |
| ADOPCION NIIF (UTILIDADES RETENIDAS) | 334.918.651 | 334.918.651 | 0 | 0,0% |

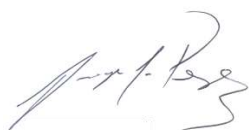

JORGE JULIAN PEREZ DAVID
Representante Legal


LUIS FABIAN SANABRIA ROMERO
Contador
Matrícula 29473-T


SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matrícula No. 41.994-T

ASOCIACION PACTO COLOMBIA
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021

| | 2022 | 2021 | VARIACION | % |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|
| INGRESOS | 1.247.380.690 | 1.284.873.534 | -37.492.844 | -2,9% |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | | |
| ACTIVIDADES SERVICIO COMUNITARIO | 1.230.044.996 | 1.225.087.542 | 4.957.454 | 0,4% |
| ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y | 0 | 38.500.000 | -38.500.000 | -100,0% |
| OTROS INGRESOS | | | | |
| FINANCIEROS | 439.145 | 170.449 | 268.695 | 157,6% |
| OTROS SERVICIOS | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| INCAPACIDADES | 0 | 2.474.477 | -2.474.477 | -100,0% |
| CUOTAS DE AFILIACIÓN | 16.502.000 | 18.532.701 | -2.030.701 | -11,0% |
| DIVERSOS | 394.550 | 108.365 | 286.185 | 264,1% |
| GASTOS | 1.280.152.430 | 1.282.900.241 | -3.543.891 | -0,3% |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | | | | |
| GASTOS DEL PERSONAL | 86.848.474 | 94.084.115 | -7.235.641 | -7,7% |
| HONORARIOS | 68.841.283 | 70.245.235 | -1.403.952 | -2,0% |
| IMPUESTOS | 7.982.000 | 6.389.000 | 1.593.000 | 24,9% |
| ARRENDAMIENTOS | 28.791.516 | 27.898.422 | 893.094 | 3,2% |
| CONTRIBUC. Y AFILIACIONES | | | 0 | 0,0% |
| SEGUROS | | | 0 | 0,0% |
| SERVICIOS | 27.387.470 | 16.503.168 | 10.884.302 | 66,0% |
| GASTOS LEGALES | 2.950.831 | 1.656.857 | 1.293.974 | 78,1% |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 5.925.581 | 5.834.111 | 91.470 | 1,6% |
| GASTOS DE VIAJE | 56.491.262 | 25.622.069 | 30.869.193 | 120,5% |
| DEPRECIACIONES | 14.676.672 | 14.563.320 | 113.352 | 0,8% |
| DONACIONES OBRAS SOCIALES | 941.751.175 | 982.802.615 | -41.051.440 | -4,2% |
| DIVERSOS | 29.008.810 | 28.388.788 | 620.022 | 2,2% |
| GASTOS FINANCIEROS | | | | |
| GASTOS BANCARIOS | 8.477.605 | 8.688.870 | -211.265 | -2,4% |
| GASTOS EXTRAORDINARIOS | 1.010.933 | 223.671 | 787.262 | 352,0% |
| GASTOS DIVERSOS | 8.818 | 0 | 8.818 | 0,0% |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES IMPUESTOS | -32.771.741 | 1.973.293 | -34.745.033 | -1760,8% |
| IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | 1.783.327 | 1.988.000 | -204.673 | -10,3% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | -34.555.068 | -14.707 | -34.540.360 | 234855,5% |



JORGE JULIAN PEREZ DAVID
Representante Legal



LUIS FABIAN SANABRIA ROMERO
Contador
Matrícula 89082-T


Sonia Castano Gil
SONIA CASTANO GIL
Revisora Fiscal
Matrícula No. 41.994-T

ASOCIACION PACTO COLOMBIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2022-2021

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------------|--------------------|
| ADOPCION NIIF (UTILIDADES RETENIDAS) | | |
| Saldo a principio del año | 334.918.651 | 334.918.651 |
| Aumento | - | - |
| Disminución | | |
| Saldo a Final del año | 334.918.651 | 334.918.651 |
| <u>RESULTADOS DEL EJERCICIO</u> | | |
| Saldo a principio del año | - | 14.707 |
| Aumento | | |
| Disminución | - | 34.540.360 |
| Saldo a Final del año | 34.555.068 - | 14.707 |
| <u>EXCEDENTES ACUMULADOS</u> | | |
| Saldo a principio del año | 122.919.471 | 106.972.935 |
| Aumento | - | 15.946.536 |
| Disminución | - | 14.707 |
| Saldo a Final del año | 122.904.764 | 122.919.471 |
| <u>TOTAL PATRIMONIO</u> | 423.268.348 | 457.823.415 |



JORGE JULIAN PEREZ DAVID
Representante Legal



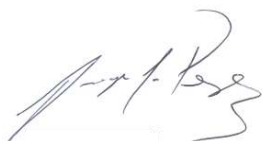
LUIS FABIAN SANABRIA ROMERO
Contador
Matricula No. 89082-T



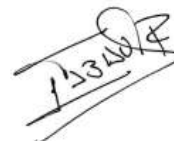
SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matricula No. 41.994-T

ASOCIACION PACTO COLOMBIA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022- 2021

| | 2022 | 2021 |
|--|--------------------|--------------------|
| FLUJOS DE FONDOS DE ACTIVIDADES DE OPERACION: | | |
| <i>Resultado del Ejercicio</i> | -34.555.068 | -14.707 |
| Partidas que no afectan el efectivo | | |
| Depreciaciones | 14.676.672 | 14.563.320 |
| Efectivo generado en operación | -19.878.396 | 14.548.613 |
| VARIACIONES EN CUENTAS OPERATIVAS: | | |
| Variacion Deudores | -6.966.324 | -18.501.133 |
| Variacion Cuenta por Pagar | 724.211 | -157.565 |
| Variacion Impuestos | 7.113.925 | -5.607.000 |
| Variacion Beneficios empleados | 4.021.202 | 1.086.069 |
| Variacion Otros Pasivos | | 0 |
| TOTAL FONDOS USADOS POR ACTIVIDADES DE OPERACION | 4.893.014 | -23.179.629 |
| FLUJOS DE FONDOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION: | | |
| Aumento (Disminucion) Activos Fijos | 0 | -1.802.276 |
| TOTAL FONDOS USADOS EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION | 0 | -1.802.276 |
| FLUJOS DE FONDOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION: | | |
| Aumento en obligaciones financieras | 149.398 | -712.900 |
| Variacion en otros pasivos | | |
| TOTAL FLUJO DE FONDOS POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION | 149.398 | -712.900 |
| Flujo neto de efectivo y equivalente de efectivo | -14.835.984 | -11.146.192 |
| Saldo inicial de efectivo y equivalente | 27.989.177 | 39.135.369 |
| SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE | 13.153.193 | 27.989.177 |



JORGE JULIAN PEREZ DAVID
Representante Legal



LUIS FABIAN SANABRIA ROMERO
Contador
Matricula 89,082-T

Sonia Castano Gil
SONIA CASTANO GIL
 Revisora Fiscal
 Matricula No. 41.994-T

ASOCIACIÓN PACTO COLOMBIA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

1. INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD REPORTANTE

La entidad **ASOCIACIÓN PACTO COLOMBIA**, fue constituida mediante certificación del 29 de mayo de 2007 otorgada por la Alcaldía Mayor de Bogotá, inscrita en la Cámara de Comercio el 19 de junio de 2007 bajo el número 00121535 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro acta; obtuvo la Personería Jurídica con el número 453 del 13 de noviembre de 1987.

Dirección principal: Cr 28 # 51 -27 piso 2 en Bogotá D.C

Entidad que ejerce la función de inspección, vigilancia y control:

ALCADIA MAYOR DE BOGOTA

ORGANIZACIÓN.

Con Acta No.55 del 23 de marzo de 2022, se eligió la nueva junta y Revisor fiscal

| CARGO | NOMBRE |
|----------------|-------------------------|
| PRESIDENTE | Jorge Julián Pérez |
| VICEPRESIDENTE | Laura Susana Gonzalez |
| SECRETARIO | Elizabeth Gonzalez |
| VOCAL | Yanixa Hernandez Mejias |
| TESORERO | Luz Emilio Barrientos |

La señora Sonia Castaño Gil con cédula No. 51898623, como Revisora Fiscal

FUNCIONAMIENTO.

La entidad tiene como objetivo principal promover programas de ayuda social a las personas menos favorecidas de la sociedad sin distinción de raza, sexo y condición social, desarrollando centros educativos, promoviendo y apoyando proyectos de servicio comunitario.

RECURSOS.

La entidad se financia principalmente de donaciones del gobierno del Reino de Noruega, estado soberano de Europa, también de otras donaciones del exterior y nacionales en menor cuantía.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 BASES DE ELABORACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma

2.2 MONEDA DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros se preparan en la moneda local, donde funciona la Asociación, por lo cual las cifras están expresadas en pesos colombianos.

2.3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

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

2.4 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.

2.5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta política aplica para aquellos activos tangibles utilizados por la Asociación 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, entendiéndose esta (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:

- Maquinaria y Equipo
- Construcciones y Edificaciones
- Terrenos
- Equipo de Oficina
- Muebles y Enseres
- Equipo de procesamientos de datos

2.6 CUENTAS POR PAGAR

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones de la Asociación 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.

2.7 INGRESOS

Ingreso de actividades ordinarias: Es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de una entidad, siempre que tal entrada de lugar a un aumento en el patrimonio, que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio.

2.8 EGRESOS

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 gastos administrativos, depreciaciones, entre otros.

NOTA1, EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

A 31 de diciembre de 2022 presenta un saldo de \$13,153,193 y está compuesto por

| Concepto | 2.022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Caja | 398.100 | 398.100 |
| Cuenta Corriente | 632.124 | 4.489.423 |
| Bancafe Guardería PR | 114.491 | 114.491 |
| 221-00111-8 cte Banco occidente | 73.744 | 4.343.679 |
| 2016-015833873 SF II CONAVI | 7.200 | 7.200 |
| CTA 589517075-93 BANCOLOMBIA | 23.973 | 23.973 |
| CTA 221818040 BCO OCC | 412.716 | 80 |
| Cuentas de ahorro | 12.122.969 | 23.101.654 |
| 221-80035-2 AHORROS JM | 466.718 | 68.274 |

| | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| BANCO OCCIDENTE 22181708-3 AHORRO | 8.426.313 | 17.736.593 |
| CTA 221818065 BCO OCCIDENTE | 3.229.938 | 5.296.787 |
| Total | 13.153.193 | 27.989.177 |

NOTA 2, CLIENTES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

A 31 de diciembre de 2022 asciende a \$ 166,652,958 el rubro del Depósito corresponde a garantía sobre el inmueble tomado en arrendamiento en el Barrio Galerias, en este se encuentran las oficinas para el desarrollo del objeto social de APC.

Se realizó la intermediación de préstamo a la Fundación Misional Integral SER por valor de \$125,000,000, préstamo que se encuentra pendiente la conciliación para el cumplimiento de los abonos a esta obligación, se han realizado reuniones de seguimiento y conciliación, en donde ha habido cambios en la Representación Legal de la Fundación, pero las reuniones se llevan a cabo con Susana Vargas, quien fue la solicitante del préstamo. Pasaron una carta donde mencionaron la situación actual de la Fundación y una propuesta de pagos

En la cuenta deudores por \$15,325,000 se encuentra el valor pendiente por recuperar por el incumplimiento en los pagos del arriendo en el edificio el campín de la empresa Soluciones de Certificación SAS. Desde enero no se obtuvo más comunicación con los deudores por lo que la Junta da vía libre para iniciar proceso de embargo de bienes inmuebles, después de haber surtido el proceso de conciliación en donde ellos incumplieron los pagos,

| Concepto | 2.022 | 2021 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Anticipos y avances | 16.834.682 | 9.201.673 |
| Depositos | 6.426.000 | 6.426.000 |
| Cuentas por cobrar a trabajadores | 3.067.276 | 3.733.963 |
| Prestamos a particulares | 125.000.000 | 125.000.000 |
| Deudores varios | 15.325.000 | 15.325.000 |
| Total | 166.652.958 | 159.686.636 |

NOTA 3, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos de la empresa, se deprecian mensualmente, por el método de línea recta, con las siguientes tasas anuales establecidas en las normas vigentes

| | |
|--------------------------------|---------|
| Construcciones y Edificaciones | 20 años |
| Equipo de Oficina | 10 años |
| Equipo de Computo | 5 años |
| Equipo de Transporte | 5 años |

La siguiente es la composición de la propiedad planta y equipo, las edificaciones que posee la empresa son seis lotes en Barranquillas y la propiedad de casa ubicada en el sector del campín en la ciudad de Bogotá

| Concepto | Costo Historico | Depreciación | Valor Libros 2022 |
|---------------------|-----------------|--------------|-------------------|
| Terrenos | 292.520.000 | 0 | 292.520.000 |
| Edificios | 270.708.740 | -150.958.772 | 119.749.968 |
| Maquinaria y equipo | 15.325.638 | -15.172.300 | 153.338 |

| | | | |
|--------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| Equipo de oficina | 131.096.618 | -127.542.681 | 3.553.937 |
| Equipo de computacion y comunicacion | 126.049.903 | -124.909.844 | 1.140.059 |
| Total | 835.700.898 | -418.583.596 | 417.117.302 |

NOTA 4, OBLIGACIONES FINANCIERAS

A 31 de diciembre de 2022 la Asociación cuenta con una tarjeta de crédito empresarial del Banco de occidente utilizada para realizar transacciones virtuales, se tiene como política el pago a 1 cuota el saldo asciende a \$1.143.198

| Concepto | 2.022 | 2021 |
|-----------------------|-----------|---------|
| TC Banco de Occidente | 1.143.198 | 993.801 |

NOTA 5, CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A 31 de diciembre de 2022 ascienden a \$149.577.025, este rubro evidencia el apalancamiento que tiene la fundación con terceros, de las cuentas por pagar la cuantía mas significativa, corresponde a la intermediación del prestamos recibido para la Fundación Misión Integral SER por valor de \$125,000,000, adicional se revela la acreencia a favor de confesión Religiosa por valor de \$20,838,500, en este concepto se evidencian los saldos a pagar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN) por retención en la fuente y la Retención del Impuesto de Industria y Comercio

| Concepto | 2.022 | 2021 |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Costos y Gastos por pagar | 21.718.590 | 20.994.379 |
| Retención en la Fuente | 323.443 | 161.421 |
| Retención en ICA | 479.792 | 184.216 |
| Retenciones y Aportes de Nómina | 1.192.800 | 1.139.800 |
| Acreedores Varios | 862.400 | 865.600 |
| Otros Pasivos | 125.000.000 | 125.000.000 |
| Total | 149.577.025 | 148.345.416 |

NOTA 6, IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Corresponde a los pagos generados en los Impuestos de Renta, IVA e Industria y comercio

| Concepto | 2.022 | 2021 |
|------------------------------------|-------------------|------------------|
| RENTA Y COMPLEMENTARIOS | 2.976.327 | 1.988.000 |
| IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGA | 0 | 1.995.000 |
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO | 0 | 372000 |
| IMPUESTO PREDIAL | 7.982.000 | |
| Total | 10.958.327 | 4.355.000 |

NOTA 7, BENEFICIOS A EMPLEADOS

A 31 de diciembre ascienden a \$11,976,557 corresponden a los beneficios de las empleadas de la Asociación

| Concepto | 2.022 | 2021 |
|----------|-------|------|
|----------|-------|------|

| | | |
|------------------------|-------------------|------------------|
| CESANTIAS CONSOLIDADAS | 11.497.275 | 7.500.043 |
| INTERESES CESANTIAS | 479.282 | 452.112 |
| Total | 11.976.557 | 7.952.155 |

NOTA 8, PATRIMONIO

A 31 de diciembre de 2022 el apalancamiento con los miembros asociados asciende a \$ 423,268,348 la vigencia 2022 tuvo un resultado negativo de \$34,555,068

| Concepto | 2.022 | 2021 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Resultado del Ejercicio | -34.555.068 | -14.707 |
| Utilidades o excedentes acumulados | 1.333.836.226 | 1.333.836.226 |
| Pérdidas acumuladas | -1.210.931.461 | -1.210.916.754 |
| Reclasificaciones NIIF | 334.918.651 | 334.918.651 |
| Total | 423.268.348 | 457.823.415 |

NOTA 9. INGRESOS

los ingresos a diciembre 31 suman \$ \$1,247.380.689 su principal rubro corresponde a donaciones recibidas del exterior y nacionales para desarrollar el objeto social de la Asociación y a otros ingresos distintos como lo son financieros, otros servicios y recuperaciones entre otros el detalle se encuentra en las siguientes tablas, Durante esta vigencia no se presentó ingresos por concepto de arriendo del predio del campin,

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

| Concepto | 2.022 | 2021 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Actividades de Asociación | 1.230.044.996 | 1.225.087.542 |
| Arrendamiento de Bienes Inmobiliarios | 0 | 38.500.000 |
| Total | 1.230.044.996 | 1.263.587.542 |

OTROS INGRESOS

| Concepto | 2.022 | 2021 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Financieros | 418.992 | 141.141 |
| Ajuste Diferencia en Cambio | 20.152 | 29.309 |
| Servicios - Cuotas de Afiliación | 16.502.000 | 18.532.701 |
| Indemnizaciones | 0 | 2.474.477 |
| Recuperaciones | 394.331 | 0 |
| Diversos | 219 | 108.365 |
| Total | 17.335.693 | 21.285.992 |

NOTA 7 GASTOS DE ADMINISTRACION

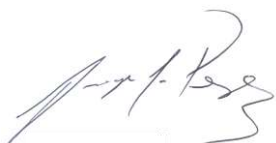
los gastos de la vigencia 2022 presentan un saldo de \$ 1.270,655,074, las donaciones representan la mayor erogación del rubro, seguidos por Beneficios a empleados y honorarios, estos dos últimos rubros corresponden a las personas que apoyan la gestión de la fundación en el desarrollo de su objeto social

| Concepto | 2.022 | 2021 |
|----------|-------|------|
|----------|-------|------|

| | | |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Beneficios a empleados | 86.848.474 | 94.084.115 |
| Honorarios | 68.841.283 | 70.245.235 |
| Impuestos | 7.982.000 | 6.389.000 |
| Arrendamientos | 28.791.516 | 27.898.422 |
| Servicios | 27.387.470 | 16.503.168 |
| Gastos legales | 2.950.831 | 1.656.857 |
| Mantenimiento y reparaciones | 5.925.581 | 5.834.111 |
| Gastos de viaje | 56.491.262 | 25.622.069 |
| Depreciaciones | 14.676.672 | 14.563.320 |
| Donaciones obras sociales | 941.751.175 | 982.802.615 |
| Diversos | 29.008.810 | 28.388.788 |
| Total | 1.270.655.074 | 1.273.987.700 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| Otros Gastos | 2.022 | 2021 |
| GASTOS BANCARIOS | 8.477.605 | 8.688.870 |
| GASTOS EXTRAORDINARIOS | 1.010.933 | 223.671 |
| GASTOS DIVERSOS | 8.818 | |
| Total | 9.497.356 | 8.912.541 |

| | | |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| Total Gastos | 1.280.152.430 | 1.282.900.241 |
|---------------------|----------------------|----------------------|



JORGE JULIAN PEREZ DAVID
Representante Legal



LUIS FABIAN SANABRIA ROMERO
Contador
Matricula 89082-T



SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matricula No. 41.994-T