

FUNDACION FADES COLOMBIA
NIT: 901.046.094-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	NOTAS	2.022	2.021
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	261.961.988,00	1.803.991
Activos financieros		-	-
Deudores comerciales y otros	5	30.076.824,00	808.436
Pagos anticipados		-	-
Total activos corrientes		292.038.812,00	2.612.427
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	6	19.039.060,00	19.039.060
Total activos no corrientes		19.039.060,00	19.039.060
Total activos		311.077.872,00	21.651.487
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar	7	140.777.561,00	1.352.346
Impuestos corrientes por pagar		86,00	134.086
Provisiones		-	-
Otras Obligaciones		-	-
Total pasivos corrientes		140.777.647,00	1.486.432
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras	8	150.600.000,00	-
Total pasivos no corrientes		150.600.000,00	-
Total pasivos		291.377.647,00	1.486.432
Patrimonio de los fundadores			
9			
APORTES SOCIALES		10.000.000,00	19.000.000
EXCEDENTES DEL PERIODO		14.170,00	520.573
Excedentes Acumulados		9.686.055,00	9.644.482
Total patrimonio		19.700.225,00	20.165.055
Total pasivos y patrimonio		311.077.872,00	21.651.487

Las notas que se acompañan son parte integrantes de los Estados Financieros

Los Suscritos Director General y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los Libros de Contabilidad.


ROBERTO ANEZ PERALTA
 REPRESENTANTE LEGAL
 CC. N° 1.124.012.709 de Maicao

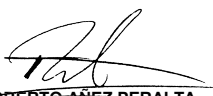

JORGE LUIS TORREGROZA MONTES
 CONTADOR PUBLICO
 TP. 174115 - T

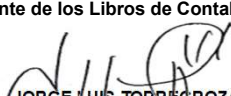

CRISTIAN ARROYO VILLEGAS
 REVISOR FISCAL
 TP. 199343 - T

FUNDACION FADES COLOMBIA
NIT: 901.046.094-9
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	<u>NOTAS</u>	<u>2.022</u>	<u>2.021</u>
Ingresos de actividades ordinarias		-	107.247.058
Costo de ventas y prestacion de servicios		-	(91.054.317)
Ganancia bruta		-	16.192.741
GASTOS OPERACIONALES:			
Gastos de administración		-	(15.300.500)
RESULTADO OPERACIONAL		-	892.241,00
Gastos no operacionales		-	(372.692)
Ingresos no Operacionales	10	14.170,00	1.024
Excedentes antes de impuestos		14.170,00	520.573
Gasto por impuesto a la renta		-	-
Excedentes del período		14.170,00	520.573

Las notas que se acompañan son parte integrantes de los Estados Financieros
 Los Suscritos Director General y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los Libros de Contabilidad.


ROBERTO ANÉZ PERALTA
 REPRESENTANTE LEGAL
 CC. N° 1.124.012.709 de Maicao


JORGE LUIS TORREGROZA MONTES
 CONTADOR PUBLICO
 TP. 174115 - T


CRISTIAN ARROYO VILLEGAS
 REVISOR FISCAL
 TP. 199343 -T

FUNDACION FADES COLOMBIA
NIT: 901.046.094-9
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	Año Terminado 31 DE DICIEMBRE 2022	Año Terminado 31 DE DICIEMBRE 2021
Aportes de los Asociados		
Saldo al comienzo y al final del periodo	<u>10.000.000</u>	<u>10.000.000</u>
Excedentes de ejercicios anteriores		
Saldo al comienzo del año	9.644.482	13.321.057
Traslado de resultados del ejercicio	520.573	924.470
Disminucion para Actividades de Servicio Social	(479.000)	(4.601.045,00)
Saldo al final del periodo	<u>9.686.055</u>	<u>9.644.482</u>
Resultados del ejercicio	<u>14.170</u>	<u>520.573</u>
Saldo al final del periodo	<u>14.170</u>	<u>520.573</u>
Total del patrimonio	<u>19.700.225</u>	<u>20.165.055</u>

Las notas que se acompañan son parte integrantes de los Estados Financieros

Los Suscritos Director General y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los Libros de Contabilidad.


ROBERTO AÑEZ PERALTA
REPRESENTANTE LEGAL
CC. N° 1.124.012.709 de Maicao


JORGE LUIS TORREGROZA MONTES
CONTADOR PUBLICO
TP. 174115 - T


CRISTIAN ARROYO VILLEGAS
REVISOR FISCAL
TP. 199343 - T

FUNDACION FADES COLOMBIA
NIT: 901.046.094-9
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	2022	2021
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Fuentes del efectivo en Actividades de Operación:		
Recaudos recibidos de clientes	-	-
Recaudos por ventas del período	14.170	107.247.058
Disminución de cuentas por cobrar	-	-
Aumento de Impuestos por pagar	-	134.182
Aumento de Cuentas por Pagar	140.777.561	1.149.532
Aumento de Excedentes acumulados	-	-
Uso del efectivo en Actividades de Operación:		
Pagos de Cuentas por pagar	(1.352.346)	-
Pagos de impuestos por pagar	(134.000)	-
Pago de Prestaciones Sociales	-	-
Pagos por gastos de Administración	-	(10.540.735)
Pagos por Costos de Operación y Ventas de servicios	-	(91.054.317)
Disminución por actividades de Servicio Social de la Fundacion	(479.000)	(4.601.045)
Aumento de Cuentas por Cobrar	(29.268.388)	(499.576)
Otros pagos (intereses de mora)	-	-
Efectivo neto generado por actividades de operación	109.557.997	1.835.099
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Compras de propiedades, planta y equipo	-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-	-
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Aportes de los asociados	-	-
Prestamos Recibidos	-	-
Pago gastos bancarios y GMF	-	(372.692)
Ingresos por rendimientos financieros	-	1.024
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	-	(371.668)
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	109.557.997	1.463.431
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	1.803.991	340.560
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	111.361.988	1.803.991

Las notas que se acompañan son parte integrantes de los Estados Financieros

Los Suscritos Director General y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los Libros de Contabilidad.


ROBERTO ANÉZ PERALTA
 REPRESENTANTE LEGAL
 CC. N° 1.124.012.709 de Maicao


JORGE LUIS TORREGROZA MONTES
 CONTADOR PUBLICO
 P. 174115 - T


CRISTIAN ARROYO VILLEGAS
 REVISOR FISCAL
 TP. 199343 -T

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NOTA 1.- INFORMACION DE LA ENTIDAD

LA FUNDACIÓN POR EL BIENESTAR DE LA FAMILIA, EL DEPORTE LA EDUCACIÓN Y LA SALUD EN COLOMBIA – “FUNDACIÓN FADES COLOMBIA”. Fue constituida mediante Acta de Constitución N° 001, inscrita en Cámara de Comercio de Cartagena, bajo el número de matrícula 09-371425-22 del 13 de enero de 2017, con un término de duración indefinido. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Sincelejo, en el barrio Nuevo México CL 31 #12-201, teléfono 300 4913616, e-mail: gerencia@fadescolombia.com. Su Objeto Social es: A) Fomentar las prácticas del Deporte, el arte y la lectura en los niños y jóvenes en estado de vulnerabilidad y extrema pobreza tanto a nivel urbano como en las zonas rurales, comunidades indígenas y otros grupos poblacionales. B) Gestionar ante las distintas entidades públicas y privadas la consecución de los recursos económicos, implementos, alimentos, artículos y demás apoyos necesarios para garantizar la seguridad alimentaria y bienestar de las familias, niños y jóvenes objetos de la Fundación. C) Realizar actividades de Interventorías y Auditorías de los programas o proyectos públicos o privados relacionados con los planes de intervenciones colectivas y demás obras de interés o beneficio común en el territorio Colombiano. D) Contratar con el estado para la implementación de planes, programas y proyectos que busquen garantizar el bienestar y mejoramientos de la calidad de vida, la salud y la educación, de las familias, niños y jóvenes en estado de Vulnerabilidad y extrema pobreza en todo el territorio colombiano. E) Asesorar o ejecutar programas, planes y proyectos relacionados con la seguridad alimentaria, programas de alimentación escolar, atención a la primera infancia, madres gestantes, eventos culturales, artísticos y deportivos en beneficio de las poblaciones objeto de la Fundación. F) Promover y promocionar el uso y aprovechamiento de las herramientas TIC, en el sector educativo tanto en las zonas urbanas como en la zona rural del territorio Colombiano, para contribuir al desarrollo y la formación de los niños y jóvenes en etapa escolar. G) Defender y promover los derechos colectivos, derechos políticos, económicos, culturales, sociales y ambientales de las Familias, niños y jóvenes en estado de Vulnerabilidad y extrema pobreza en el territorio Colombiano. H) Apoyar y formular proyectos sociales, comunitarios y productivos que vayan dirigidos al mejoramiento de las condiciones de vida de las Poblaciones Beneficiarias. I) Empezar procesos de instrucción, capacitación y formación que estén relacionados con los objetivos de la Fundación. J) Apoyar los procesos de ordenamiento territorial y

CALLE 29 #29-59

CELULAR: 300 491 3616

E-mail: gerencia@fadescolombia.com

Sincelejo - Colombia

organización espacial en las Zonas Rurales y comunidades indígenas y otros grupos étnicos y poblaciones. K) Implementar acciones pertinentes, tendientes a procurar la satisfacción colectiva de las necesidades básicas, esenciales y meritorias de las Familias, niños y jóvenes en estado de vulnerabilidad y extrema pobreza de las comunidades indígenas y otros grupos étnicos y poblaciones. L) Contribuir a la construcción e implementación de modelos alternativos de atención en salud y seguridad alimentaria, para las familias, niños y jóvenes en estado de vulnerabilidad, comunidades indígenas y otros grupos étnicos y poblaciones beneficiarios de la FUNDACIÓN. M) Organizar las condiciones para desarrollar sus propias actividades, celebrar contratos o convenios y asociarse con otras entidades sin ánimo de lucro, de carácter nacional o internacional. N) Realizar, patrocinar, organizar, sistematizar toda clase de eventos, en el país o en el exterior, que contribuyan al cumplimiento del presente objeto social. O) Apoyar, patrocinar y/o facilitar la ejecución de ideas presentadas por personas o grupos, cuyos propósitos y objetivos concuerden con los de LA FUNDACIÓN P) Diseñar y desarrollar mecanismos de financiación y co-financiación, inversiones a nivel nacional, internacional, necesarios para el financiamiento y sostenimiento de LA FUNDACIÓN, sus actividades y proyectos, utilizando en ambos casos los sistemas de cooperación, administración delegada de recursos, o cualquier otro medio. Q) Realizar, directa o indirectamente, por cuenta propia o ajena, sola o mediante consorcios, uniones temporales o alianzas estratégicas con organizaciones no gubernamentales u organizaciones de la sociedad civil o entidades del sector privado, nacionales o extranjeras, todas aquellas actividades encaminadas a: Proyectar, ejecutar, administrar, coordinar, controlar o evaluar planes, programas o proyectos, orientados a buscar el bienestar de los beneficiarios de la Fundación, para tales efectos podrá asociarse, fusionarse, participar en uniones temporales, consorcios y elaborar convenios con otras personas naturales o jurídicas que desarrollen el mismo o similar objeto. R) La Fundación podrá realizar también cualquier actividad lícita de comercio.

NOTA 2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA PYMES.

Los estados financieros de la FUNDACIÓN FADES COLOMBIA, correspondiente al corte terminado el 31 de diciembre de 2022 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la Fundación.

NOTA 3. - POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

3.1 Consideraciones generales:

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todo el período presentado en los estados financieros.

3.2. Conversión de moneda extranjera:

Las operaciones con monedas extranjeras se convierten a pesos colombianos utilizando los tipos de cambio prevalecientes en las fechas de las operaciones (tipo de cambio spot). Las ganancias y pérdidas cambiarias resultantes de la liquidación de dichas operaciones y de la modificación de la medición de las partidas monetarias al tipo de cambio del cierre del año se reconocen en resultados como ingresos o gastos financieros. Las cuentas no monetarias, que se miden a su costo histórico, no se reconvierten.

3.3. Efectivo y equivalentes de efectivo:

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

3.4 Instrumentos Financieros:

3.4.1. Deudores y otras cuentas por cobrar:

Las operaciones o contrataciones de nuestros servicios se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna

evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconocen inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

3.4.2. Activos financieros corrientes:

Comprenden inversiones en certificados de depósito a término (CDT) que no exceden de un año. Se reconocen inicialmente al costo menos cualquier costo de transacción y su medición posterior se realiza con base en el método del costo amortizado que tiene en cuenta la tasa de interés efectiva. Los intereses devengados, así como el efecto de la valoración al costo amortizado se reconocen en los resultados como ingresos financieros.

3.4.3. Activos financieros no corrientes:

Comprenden inversiones en capital de otra empresa. Se reconocen inicialmente por su precio de transacción. Después del reconocimiento inicial, estas inversiones se mantienen al costo menos cualquier deterioro de valor.

3.4.4. Obligaciones financieras:

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

3.4.5. Proveedores y cuentas por pagar:

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

3.5. Propiedades, planta y equipo:

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

Clase de activos	Vida útil	Tasa anual
Construcciones y edificaciones	50	2%
Maquinaria y equipo	20	5%
Equipo de oficina	5	20%
Equipo de cómputo y comunicación	5	20%
Flota y equipo de transporte	20	5%
Mejoras en propiedades ajenas	7	14%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

NOTA 4. – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO -

Registra la existencia en dinero efectivo, tanto en moneda nacional como extranjera; disponible en forma inmediata y que a diciembre 31 de 2021 incluye los siguientes componentes:

Caja General	802.795
Bancos	<u>261.159.193</u>
TOTAL, EFECTIVO Y EQUIV.	261.961.988

NOTA 5. – DEUDORES COMERCIALES Y OTROS –

Los deudores comerciales y otros comprende:

Aportes sobre Convenios	30.015.650
Anticipo de Impuesto ICA Cartagena	60.000

Retención de ICA Cartagena	800
Retención de ICA Sincelejo	<u>374</u>
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTROS:	\$30.076.824

NOTA 6. - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO -

Corresponde a las inversiones iniciales en equipo de cómputos y mobiliario que necesita la Fundación para el desarrollo de sus operaciones y el valor de las adquisiciones en dichos equipos realizadas durante el período reportado:

Equipo de Computación y Comunicación:	14.548.900
Equipo de Oficina:	9.249.925
Depreciación Acumulada:	<u>(4.759.765)</u>
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$19.039.060

NOTA 7. – CUENTAS POR PAGAR -

Corresponde a compromisos adquiridos con terceros durante el ejercicio de las actividades la Fundación y su obligatoriedad es a corto plazo:

COSTOS Y GASTOS SOBRE CONVENIOS X PAGAR	137.425.573,24
RETEFUENTE COMPRA	69.000,00
RETEFUENTE SERVICIOS	3.080.270,00
APORTES EPS TRABAJADOR	202.718,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	140.777.561,24

NOTA 8. – OBLIGACIONES FINANCIERAS –

Corresponde a compromisos adquiridos con Entidades Financieras o con Terceros durante el ejercicio de las actividades la Fundación con el objetivo de financiar proyectos o convenios ejecutados durante el período informado:

Prestamos con Particulares: \$150.600.000

NOTA 9. – PATRIMONIO -

Representa los aportes iniciales realizados por los fundadores para constitución de la Fundación y el resultado de las operaciones desarrolladas durante el período informado con corte al 31 de diciembre de 2022 y resultados acumulados de periodos anteriores:

Aportes Sociales: \$10.000.000

Excedentes Acumulados: \$9.686.055

Excedentes o Pérdidas del período: \$14.170

TOTAL, PATRIMONIO: \$19.700.225

NOTA 10. – INGRESOS NO OPERACIONALES –

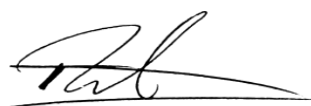
Comprende los ingresos o abonos en cuenta recibidos por concepto de rendimientos financieros durante el ejercicio de las operaciones de la entidad en el período informado:

Intereses y rendimientos Financieros: \$14.170

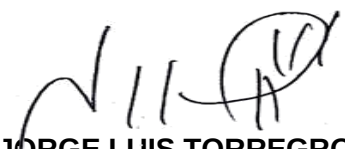
TOTAL ING. NO OPERACIONALES: \$14.170

NOTA 14. – APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS -

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta Directiva de la Fundación FADES COLOMBIA y autorizados para su publicación el 28 de Febrero de 2023.



ROBERTO ÁÑEZ PERALTA
REPRESENTANTE LEGAL



JORGE LUIS TORREGROZA MONTES
CONTADOR PUBLICO
TP. 174115 - T