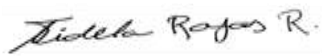


FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL SOSTENIBLE
NIT 830509787-5
Estado de Situación Financiera
Información en pesos colombianos
Enero-Diciembre 2023-2022

Activo	2023	2022	Variación	Nota
Activo Corriente				
Efectivo y equivalentes	30.000.000	30.000.000	-	3
inversiones a corto plazo				
Deudores comerciales	313.700.000	20.000.000	293.700.000	4
Inventarios			-	
Total Activo corriente	343.700.000	50.000.000	293.700.000	
Activo no Corriente				
Inversiones	-	-	-	
Deudores comerciales	-	-	-	
Propiedades, planta y equipo	90.000.000	90.000.000	-	5
Impuesto diferido			-	
sobrantes de liquidación	3.800.000		3.800.000	6
Cuenta por cobrar accionistas	181.083.900		181.083.900	7
Otros activos	-	-	-	
Total Activo no Corriente	274.883.900	90.000.000	184.883.900	
Total Activo	618.583.900	140.000.000	478.583.900	
Pasivo				
Pasivo Corriente				
Obligaciones financieras	-	-	-	
Proveedores	287.500.000		287.500.000	8
Acreedores Comerciales	83.900		83.900	9
Honorarios	1.000.000		1.000.000	10
Impuestos, Gravámenes y Tasas	-	-	-	
Impuesto de Renta y Complementario	-	-	-	
Impuesto de Retención en la Fuente	10.000.000		10.000.000	11
Impuesto de Industria y Comercio	-	-	-	
Beneficios a empleados			-	
Intereses por pagar			-	
ISR por pagar			-	
Anticipo de Clientes			-	
Total Pasivo Corriente	298.583.900	-	298.583.900	
Pasivo no Corriente				
Obligaciones financieras	-	-	-	
Beneficios a empleados	-	-	-	
Pasivos estimados y provisiones	-	-	-	
Deudas con Accionistas	-	-	-	
Provisión Impuesto de Renta y Compl	-	-	-	
Impuesto diferido	-	-	-	
Total Pasivo no Corriente	-	-	-	
Total Pasivo	298.583.900	-	298.583.900	
Patrimonio				
Capital	320.000.000	120.000.000	200.000.000	12
Ganancias retenidas	-	-	-	
Utilidades retenidas	-	-	-	
Reservas Obligatorias	-	-	-	
Ajustes por adopción	-	-	-	
Ajustes por corrección	-	-	-	
Utilidad del ejercicio		-	-	
Total Patrimonio	320.000.000	120.000.000	200.000.000	
Total pasivo y patrimonio	618.583.900	120.000.000	498.583.900	


Gerente General
Fidela Rojas Rivera
C.C. 36275489


Contador
Karen Ocampo
TP 182858

Revisoria Fiscal
Leidy Vanessa Briceño
TP 219853-T

FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL SOSTENIBLE

NIT 830509787-5

Estado del Resultado Integral
Información en pesos colombianos
Enero-Diciembre 2023-2022

Ingresos	2023	2022	Variacion	Nota
Ingresos Ordinarios				
Ingresos Ordinarios	270.000.000	-	270.000.000	13
Costos	-	-	-	
Utilidad bruta en ventas	270.000.000		270.000.000	
Prestación de servicios de Transporte	-	-	-	
Costo de servicios de transporte	-	-	-	
Prestación de servicios de Alquiler	-	-	-	
Deterioro del valor de los activos	-	-	-	
Total utilidad bruta en operaciones	270.000.000	-	270.000.000	
Gastos ordinarios				
Administración				
Personal (Beneficios a empleados)	-	-	-	
Arrendamientos	-	-	-	
Honorarios	1.000.000		1.000.000	
Seguros	-	-	-	
Servicios	83.900		83.900	
Gastos Legales	-	-	-	
Mantenimiento	-	-	-	
Adecuacion E Instalacion	250.000.000		250.000.000	
Transportes	-	-	-	
Depreciación	-	-	-	
Amortizacion	-	-	-	
Diversos	-	-	-	
Gastos financieros	-	-	-	
Total Gastos de Administración	251.083.900	-	251.083.900	14
Ventas				
Personal	-	-	-	
Arrendamientos	-	-	-	
Honorarios	-	-	-	
Mantenimiento	-	-	-	
Transportes	-	-	-	
Total gastos de Ventas	-		-	
Total gastos ordinarios	251.083.900		251.083.900	
Costos por préstamos	-	-	-	
Gastos extraordinarios	-	-	-	
Impuestos Asumidos	-	-	-	
Impuesto de Industria y Comercio	-	-	-	
Utilidad Antes de Impuestos	18.916.100	-	18.916.100	15
Impuesto a las ganancias Renta	-	-	-	
Resultado del periodo	18.916.100	-	18.916.100	

Fidela Rojas R.
Gerente General
Fidela Rojas Rivera
CC. 36275489

Karen Ocampo H.
Contador
Karen Ocampo
TP 182858

Leidy Vanessa Briceño
Revisoria Fiscal
Leidy Vanessa Briceño
TP 219853-T

AV SUR PASEO DE LA CASTELLANA TORRE 6 APTO 509

fundesho@gmail.com
Teléfono 3108461627

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF 31 DE DICIEMBRE 2022 A 31 DE DICIEMBRE 2023

NOTA 1: Norma General de Revelaciones.

- FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL SOSTENIBLE, Risaralda, con NIT 830.509.787-5, con domicilio en el municipio de Pereira, departamento de Risaralda, y con inscripción y registro en la Cámara de Comercio del municipio de Pereira, presenta sus estados financieros con fecha de corte: **31 de diciembre de 2023**

NOTA 2: Políticas y Prácticas Contables.

- Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Información Contable y Financiera (NICF), esta normatividad está basada en las Normas Internacionales de Información Financiera -NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB), adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009. Teniendo en cuenta el tamaño de la empresa se adecúa la normatividad para Pequeñas y Medianas Entidades, aplicable al Grupo II denominada NIIF para PYMES.
- La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la ratificación por parte de los ministerios de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo. La información financiera se elabora con base al Decreto 3022 de 2013, Decreto 2420 de 2015, el cual fue modificado por el Decreto 2496 de 2015 y por lo estipulado en el Decreto 2131 de 2016.
- Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.
- Los estados financieros están presentados en las unidades monetarias (um) del país, en este caso en pesos colombianos (\$).

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.

Criterios y Prácticas Contables:

- **Importancia Relativa:** Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, las circunstancias que lo rodean y cuantía, su conocimiento o desconocimiento puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la
-

información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representan el 5% o más del activo total, del activo corriente, del

pasivo total, del pasivo corriente, del capital de trabajo, del patrimonio y de los ingresos, según el caso. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

- **Uso de Estimaciones:** La preparación de los estados financieros, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, requiere que FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL SOSTENIBLE registre estimados y provisiones que afectan los valores de los activos y pasivos reportados y revele activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Los resultados reales pueden diferir de dichos estimados.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

NOTA 3: Efectivo y Equivalentes de Efectivo. Está representada por el dinero disponible en la caja y los bancos en el cual se mantiene estable en los dos años sin ninguna diferencia

Caja y Bancos	\$	30.000.000
---------------	----	-------------------

NOTA 4: Instrumentos Financieros Deudores. Representa los clientes y deudores que tienen saldos pendientes a pagar a FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL SOSTENIBLE con una variación relevante entre el año 2022 y 2023

Clientes nacionales 2022	\$	20.000.000
--------------------------	----	-------------------

Clientes nacionales 2023	\$	313.700.000
--------------------------	----	--------------------

NOTA 5: Propiedad Planta y Equipo. Representa la propiedad mueble e inmueble de la empresa. Se incluye además el equipo de computación y comunicación, muebles y enseres para un total de la cuenta por:

Propiedad planta y equipo 2023	\$	90.000.000
--------------------------------	----	-------------------

NOTA 6: Sobrantes de liquidación. Representa los saldos a favor por concepto de IVA ante la Dian

Sobrantes de Liquidación 2023	\$	3.800.000
-------------------------------	----	------------------

AV SUR PASEO DE LA CASTELLANA TORRE 6 APTO 509
fundesho@gmail.com
Teléfono 3108461627

NOTA 7: Cuentas por cobrar accionistas. Corresponde a los prestamos que se le han realizado a los accionistas

Cuentas por cobrar Accionistas 2023	\$	181.083.090
-------------------------------------	----	-------------

PASIVOS

NOTA 8: Cuentas Comerciales por Pagar. Este valor corresponde a las cuentas pendientes por pagar de la empresa de proveedores y acreedores comerciales:

Cuentas por pagar proveedores 2023	-\$	287.500.000
------------------------------------	-----	-------------

NOTA 9: Cuentas Comerciales por Pagar. Este valor corresponde a las cuentas pendientes por pagar de la empresa por concepto de acreedores comerciales:

Acreedores comerciales 2023	-\$	83.900
-----------------------------	-----	--------

NOTA 10: Pasivos por Honorarios. Corresponde a asesoría empresarial

Pasivos por Honorarios 2023	-\$	1.000.000
-----------------------------	-----	-----------

NOTA 11: Pasivos por Impuestos Corrientes. Corresponde al saldo de retención en la fuente, por pagar:

Pasivos por impuestos corrientes, corriente 2023	-\$	10.000.000
--	-----	------------

PATRIMONIO

NOTA 12: Capital Social. Valor que consolida el patrimonio acumulado de la sociedad y la Reinversión de los excedentes siendo así

Aportes de socio 2023	-\$	120.000.000
-----------------------	-----	-------------

Aportes de socio 2023	-\$	320.000.000
-----------------------	-----	-------------

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

NOTA 13: Ingresos de actividades ordinarias. Ingresos obtenidos por medio de la actividad económica principal de la empresa durante el período informado, y por el año 2022 no obtuvo ingresos

Ingresos de actividades ordinarias 2023	\$ 270.000.000
---	----------------

GASTOS

NOTA 14: Gastos operacionales. Gastos directamente relacionados con la operación de la entidad.

Gastos operacionales 2023	-\$ 251.083.900
---------------------------	-----------------

NOTA 15: Rendimientos del Ejercicio. La empresa revela un resultado total del ejercicio.

GANANCIA (PÉRDIDA) 2023	\$ 18.916.100
-------------------------	---------------

Cada cuenta del gasto se detalla en el estado de resultados según su clasificación y se soporta legalmente con su documento físico archivado en el mes correspondiente del período informado.

De acuerdo a las indicaciones dadas, ante presentación de los estados financieros, se espera que apliquen lo establecido en los Estatutos.

Total, de Notas: 15



FIRMA DEL REVISOR FISCAL
Leidy Vanessa Briceño
T.P. No. 219853-T



FIRMA DEL CONTADORA
Karen Ocampo



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

Fidela Rojas Rivera
nombre del representante legal
doc. identidad no. 36275489