

FUNDACION SAN VICENTE
NIT: 900.682.514-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTAS	2024	2023
Activos Corrientes			
Efectivos y Equivalentes al Efectivo	(3)	40.279.000	217.444.000
Caja		63.000	-
Banco		40.216.000	217.444.000
Instrumentos Financieros del Activo	(4)	198.166.000	-
Inversiones en Acciones		-	-
Deudores		198.166.000	-
Anticipos a Proveedores		-	-
Deudores varios		-	-
Activos por Impuestos corrientes	(5)	7.720.000	2.000.000
Anticipo de Impuestos		7.720.000	2.000.000
Inventarios		-	-
Mercancia no Fabricada		-	-
Otros Activos		-	-
Gastos pagados por Anticipado seguros		-	-
Anticipos y Avances		-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		246.165.000	219.444.000
Activos no Corrientes			
Propiedad, Planta y Equipo	(6)	79.623.000	80.180.000
Maquinaria y equipo		22.000.000	22.000.000
Equipo de Oficina		29.086.000	29.086.000
Equipo de Computacion y Comunicación		29.140.000	29.140.000
Equipo Medico Cientifico		-	-
Flota y Equipo de Transporte		-	-
Depreciacion Acumulada		(603.000)	(46.000)
Propiedades de Inversion		-	-
Total Activos no Corrientes		79.623.000	80.180.000
TOTAL ACTIVO		325.788.000	299.624.000
PASIVO	NOTAS	2024	2023
Pasivo Corriente		205.895.000	24.129.000
Instrumentos Financieros del Pasivo	(7)	201.580.000	20.868.000
Proveedores Nacionales		-	-

Costo y gastos por pagar		173.316.000	737.000
Retencion en la Fuente		27.876.000	20.131.000
Acreedores Varios		388.000	-
Pasivos por Impuesto Corriente	(8)	-	800.000
Impuestos, Gravámenes y Tasas		-	800.000
Pasivos por Beneficios a Empleados CP	(9)	4.315.000	2.461.000
Retenciones y Aportes de Nomina		1.333.000	426.000
Obligaciones Laborales		2.982.000	2.035.000
Pasivo no Corriente		-	-
Otros Pasivos		-	-
Obligaciones Financieras		-	-
Cuentas por pagar		-	-
Anticipo y Avances Recibidos		-	-
TOTAL PASIVO		205.895.000	24.129.000

PATRIMONIO	NOTAS	2024	2023
Aportes Ordinarios	(10)	70.000.000	70.000.000
Reservas		34.482.000	191.813.000
Excedentes del Ejercicio		15.411.000	13.682.000
TOTAL PATRIMONIO		119.893.000	275.495.000
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		325.788.000	299.624.000



EDWARD EMILIO SANCHEZ
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 77.192.872 de Valledupar



CLARIBETH CASTELLAR POSADA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 155509-T

FUNDACION SAN VICENTE
NIT: 900.682.514-4
ESTADO DE RESULTADOS
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Expresado en Pesos Colombianos)

INGRESOS DE OPERACIONES	NOTAS	2024	2023
Ingresos de Actividades ordinarias	(11)	653.449.000	2.512.196.000
Devoluciones en Ventas		(203.694.000)	(127.992.000)
Costos de Prestacion del Servicio	(12)	314.849.000	2.105.053.000
RESULTADO BRUTO		134.906.000	279.151.000
GASTOS DE OPERACIONES	(13)	118.596.000	260.272.000
Gastos de personal		26.097.000	23.122.000
Otros Gastos por Función		92.499.000	237.150.000
RESULTADO DE LAS OPERACIONES		16.310.000	18.879.000
Ingresos Financieros	(14)	11.000	-
Gastos financieros	(15)	910.000	5.197.000
otros Gastos	(16)	-	-
EXCEDENTES DEL PERIODO		15.411.000	13.682.000
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Diferencias de cambio al proceder a la conversión por negocios en el extranjero, neto de impuestos (+/-)		-	-
Cambio en el valor razonable de instrumentos de cobertura, neto de impuestos (+/-)		-	-
Pérdidas reclasificadas sobre el instrumento de cobertura a resultados (+/-)		-	-
Cambios en el superavit de revaluacion de de las Propiedades, Planta y Equipo		-	-
Otro resultado integral del año, neto de impuestos		-	-
EXCEDENTES NETO		15.411.000	13.682.000

Las notas y revelaciones hacen parte integral de los estados financieros.



EDWARD EMILIO SÁNCHEZ
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 77.192.872 de Valledupar



CLARIBETH CASTELLAR POSADA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 155509-T

FUNDACION SAN VICENTE
NIT: 900.682.514-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

CONCEPTO	SALDO A DIC 31 DE 2023	MOVIMIENTO DEL AÑO 2024			SALDO A DIC 31 DE 2024
		AUMENTO	DISMINUCION	TRASFERENCIAS	
Aportes Ordinarios	70.000.000	-	-	-	70.000.000
Reservas	191.813.000	(157.331.000)	-	-	34.482.000
Excedentes del Ejercicio	13.682.000	1.729.000	-	-	15.411.000
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
TOTALES	275.495.000	(155.602.000)	-	-	119.893.000



EDWARD EMILIO SANCHEZ MAZZRI
 REPRESENTANTE LEGAL
 CC. 77.192.872 de Valledupar



CLARIBETH CASTELLAR POSADA
 REVISOR FISCAL
 T.P. No. 155509-T

FUNDACION SAN VICENTE
NIT: 900.682.514-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

FLUJO DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2.024	2.023
Utilidad Neta del Ejercicio	15.411.000	13.682.000
Efecto de los ajustes por inflacion	-	-
Mas o (Menos) partidas que no afectaron el efectivo	-	-
Depreciacion de activos fijos	(603.000)	(46.000)
Amortizacion de activos fijos	-	-
Amortizacion de pensiones de jubilacion	-	-
Amortizacion de cargos diferidos	-	-
Provisiones	-	-
Revalorizacion del patrimonio	-	-
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	14.808.000	13.636.000
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL		
(Aumento) Disminucion en Instrumentos Financieros del Activo	(198.166.000)	149.778.000
Aumento (Disminucion) de Instrumentos Financieros del Pasivo	(180.712.000)	283.000
(Aumento) Disminucion de pasivos por impuestos	(800.000)	307.000
(Aumento) Disminucion por Beneficios a Empleados	(1.854.000)	762.000
Aumento (Disminucion) de otros activos	(7.988.000)	5.651.000
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(374.712.000)	170.417.000
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
(Aumento) Disminucion de obligaciones financieras	-	-
(Aumento) Disminucion de Bonos y papeles Comerciales	-	-
Aumento (Disminucion) de Reservas	157.331.000	46.412.000
Aumento (Disminucion) de utilidades ejercicios anteriores	-	-
Dividendos pagados	-	-
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	157.331.000	46.412.000
VARIACION DEL EFECTIVO	(217.381.000)	216.829.000
EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO		
Efectivo o Equivalente a Efectivo	217.444.000	598.000
Saldo Inicial de Efectivo	40.216.000	17.000
SALDO FINAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	40.279.000	217.444.000



EDWARD EMILIO SANCHEZ MAZZRI
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 77.192.872 de Valledupar



CLARIBETH CASTELLAR POSADA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 155509-T

FUNDACIÓN SAN VICENTE

NOTAS AL ESTADO FINANCIERO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTAS No. 1 CONSTITUCIÓN LEGAL Y FUNCIONAMIENTO

La **FUNDACIÓN SAN VICENTE**, es una Entidad privada, sin ánimo de lucro y de la Economía Solidaria, fundada en la ciudad de Valledupar, por Acta número 01 del 09 de diciembre de 2013, otorgado en la Asamblea Constitutiva, registrada en Cámara de Comercio bajo el número 13498 del libro I del Registro de las Entidades Sin ánimo de lucro, otorgando el numero matricula No. S0504904. Su objeto social es aportar al desarrollo social, mediante acciones pedagógicas dirigidas al fortalecimiento de las capacidades humanas, la gestión productiva, la organización comunitaria y la gestión para el desarrollo territorial, orientadas a promover el ejercicio activo de la ciudadanía; impulsadas por un equipo de trabajo Idóneo, visionario y comprometido en el desarrollo integral de los seres humanos etc....

NOTA No. 2 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTALES

la contabilidad y los estados financieros de la **FUNDACIÓN SAN VICENTE**, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y reconocimientos necesarios de acuerdo al marco Normativo establecido en la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 2420 del 2015 y sus modificatorios.

Unidad Monetaria: de acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas del estado de situación financiera y estado de resultados es el peso colombiano.

Deudores: la cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, se contabilizan de acuerdo con el reconocimiento contable, los otros tipos de deudores, dependiendo de su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Inventarios: se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del inventario Periódico.

Propiedades, Planta y Equipo: se registran por su costo de adquisición, se incrementan por el mejoramiento, modificación y adquisición de nuevas inversiones realizadas, su depreciación se realiza con base en el método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Diferidos: están compuestos por gastos de organización y pre operativos, en donde se registran útiles y papelería, entrenamiento del personal, publicidad y propaganda, software entre otros, amortizados a (5) años.

Valorizaciones y provisiones Propiedades, Planta y Equipo: la sociedad reconoce las valorizaciones o provisiones que resultan de comparar los avalúos técnicos con su valor neto en libros.

En cuanto a las obligaciones financieras y los demás acreedores deben de igual manera, efectuar las revelaciones respectivas, dependiendo de su origen.

Provisión para Impuesto de Renta: la provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente.

Obligaciones: Las obligaciones se clasifican de acuerdo con la exigibilidad en corrientes y no corrientes.

Obligaciones Laborales: este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales, conforme a lo establecido en la Ley 100/93.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos: los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación en los términos de los artículos 48, 96 y 97 del D.L. 2649/93.

NOTA No. 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes corresponde al primer grupo contable dentro del Estado de Situación Financiera elaborado en función de liquidez, debido a que representan el efectivo disponible por la entidad para enfrentar pagos diarios producto de la funcionalidad de la institución, o recepción de pagos a través de entidades bancarias.

Como efectivo y sus equivalentes se registra los valores en caja menor y caja principal, los depósitos en las Entidades financieras con los que la institución mantiene relaciones financieras.

A corte de diciembre 31 de 2024, el efectivo y equivalentes al efectivo se encuentran discriminados así:

	2023	2024
CAJA	0,00	63.000,00
BANCOS	217.444.000,00	40.216.000,00
INVERSIONES	0,00	0,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$ 217.444.000,00	\$ 40.279.000,00

NOTA No. 4 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL ACTIVO

Se incluye los derechos de la Fundación para la exigibilidad del pago de los terceros con los cuales tuvo operaciones comerciales a lo largo del periodo contable. En esta cuenta están contenidas las siguientes cuentas que hacen parte del Estado de Situación Financiero de Apertura con corte a 31 de diciembre de 2024:

	2023	2024
DEUDORES	0,00	198.166.000,00
ANTICIPO A PROVEEDORES	0,00	0,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL ACTIVO	\$ 0,00	\$ 198.166.000,00

NOTA No. 5 ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se reflejan los anticipos de impuestos que le han aplicado a la Institución a título de Impuesto de Renta, ICA e IVA en el periodo Gravable.

	2023	2024
ANTICIPO DE IMPUESTOS	\$ 2.000.000,00	7.720.000,00
TOTAL ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 2.000.000,00	\$ 7.720.000,00

NOTA No. 6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que La Fundación posee para su uso en la prestación de servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos, y que espera usar durante más de un periodo contable. Siguiendo lo anterior la Fundación presenta la siguiente discriminación de activos fijos a fecha de presentación de información:

	2023	2024
MAQUINARIA Y EQUIPO	22.000.000,00	22.000.000,00
EQUIPO DE OFICINA	29.086.000,00	29.086.000,00
E. COMPUTACION Y COMUNICACION	29.140.000,00	29.140.000,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(603.000,00)	(46.000,00)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	\$80.180.000,00	\$ 79.623.000,00

NOTA No. 7 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PASIVO

Corresponde a las obligaciones financieras, pagos a proveedores y acreedores que la Fundación tiene de acuerdo con la necesidad para el desarrollo de su objeto social, como ejemplo: los préstamos bancarios, la adquisición de bienes y servicios, las obligaciones por honorarios, servicios, arrendamientos, seguros, entre otros.

De esta manera, los pasivos financieros son instrumentos financieros básicos (según la Sección 11 de las NIIF para pymes), de los cuales surge la obligación de la Fundación a transferir efectivo u otro activo financiero a terceros, para cancelar las obligaciones surgidas en el periodo.

	2023	2024
PROVEEDORES NACIONALES	0,00	0,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	737.000,00	173.316.000,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE	20.131.000,00	27.876.000,00
ACREEDORES VARIOS	0,00	388.000,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PASIVO	\$ 20.868.000,00	\$ 201.580.000,00

NOTA No. 8 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Registra los impuestos, contribuciones y tasas adeudadas por la Fundación son del orden Nacional, El saldo adeudado de la Institución para la vigencia 2024.

	2023	2024
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	800.000	0,00
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS	\$ 800.000,00	\$ 0,00

NOTA No. 9 PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Como se indica en el manual de políticas contables en concordancia con la sección 28 de Beneficios a los Empleados de las NIIF para Pymes, se especifica en esta nota todas las contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, por la prestación de sus servicios.

El siguiente es el detalle a 31 de diciembre de 2024.

	2023	2024
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	426.000,00	1.333.000,00
OBLIGACIONES LABORALES	2.035.000,00	2.982.000,00
TOTAL PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 2.461.000,00	\$ 4.315.000,00

NOTA No. 10 PATRIMONIO

El patrimonio representa el fondo social susceptible a que se incrementa con los excedentes que no sean utilizado para inversión con los cuales la Institución tiene

la capacidad de solventar su actividad económica sin necesidad de incurrir en financiación con el sector financiero.

	2023	2024
APORTES ORDINARIOS	70.000.000,00	70.000.000,00
RESERVAS	191.813.000,00	34.482.000,00
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	13.682.000,00	15.411.000,00
TOTAL PATRIMONIO	\$ 275.495.000,00	\$119.893.000,00

NOTA No. 11 INGRESOS DE OPERACIONES

La Fundación reconoce el ingreso cuando transfiere el control sobre un bien o servicio a un cliente. es decir, que se materializan en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la Entidad.

	2023	2024
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.512.196.000,00	653.449.000,00
DEVOLUCIONES EN VENTAS	(127.992.000,00)	(203.694.000,00)
TOTAL INGRESOS DE OPERACIONES	\$ 2.384.204.000,00	\$ 449.755.000,00

NOTA No. 12 COSTOS DE OPERACIONES

Estos son originados en el giro ordinario de la Fundación en la realización de su objeto social, adicionalmente estos tienen plena relacion de causalidad con los ingresos.

	2023	2024
COSTOS DE PRESTACIÓN DEL SERVICIO	2.105.053.000,00	314.849.000,00
TOTAL COSTOS DE OPERACIONES	\$ 2.105.053.000,00	\$ 314.849.000,00

NOTA No. 13 GASTOS DE OPERACIONES

Igualmente, a los costos, los Gastos de operaciones nacen conjuntamente a la generación del ingreso y se dividen en los causados por la contratación del personal y los originados por el funcionamiento de la entidad (servicios, legales, mantenimiento y reparaciones, depreciaciones y amortizaciones, diversos, entre otros)

	2023	2024
GASTOS DE PERSONAL	23.122.000,00	26.097.000,00
OTROS GASTOS DE FUNCIÓN	237.150.000,00	92.499.000,00
TOTAL GASTOS DE OPERACIONES	\$ 260.272.000,00	\$ 118.596.000,00

NOTA No. 14 INGRESOS FINANCIEROS

Los Ingresos financieros, corresponde a intereses corrientes obtenidos por las diferentes entidades financieras en la permanencia del efectivo o sus equivalentes.

	2023	2024
INGRESOS FINANCIEROS	0,00	11.000,00
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	\$ 0,00	\$ 11.000,00

NOTA No. 15 GASTOS FINANCIEROS

Contiene los Gastos por operaciones bancarias, corresponden principalmente a las comisiones bancarias, GMF y demás cobros realizados por las diferentes entidades financieras.

	2023	2024
GASTOS FINANCIEROS	5.197.000,00	910.000,00
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$ 5.197.000,00	\$ 910.000,00

NOTA No. 16 OTROS GASTOS

Refleja los gastos extraordinarios que tiene la Entidad, corresponden principalmente los costos y gastos de ejercicios anteriores como sanciones, multas e intereses de mora, por seguridad social entre otros.

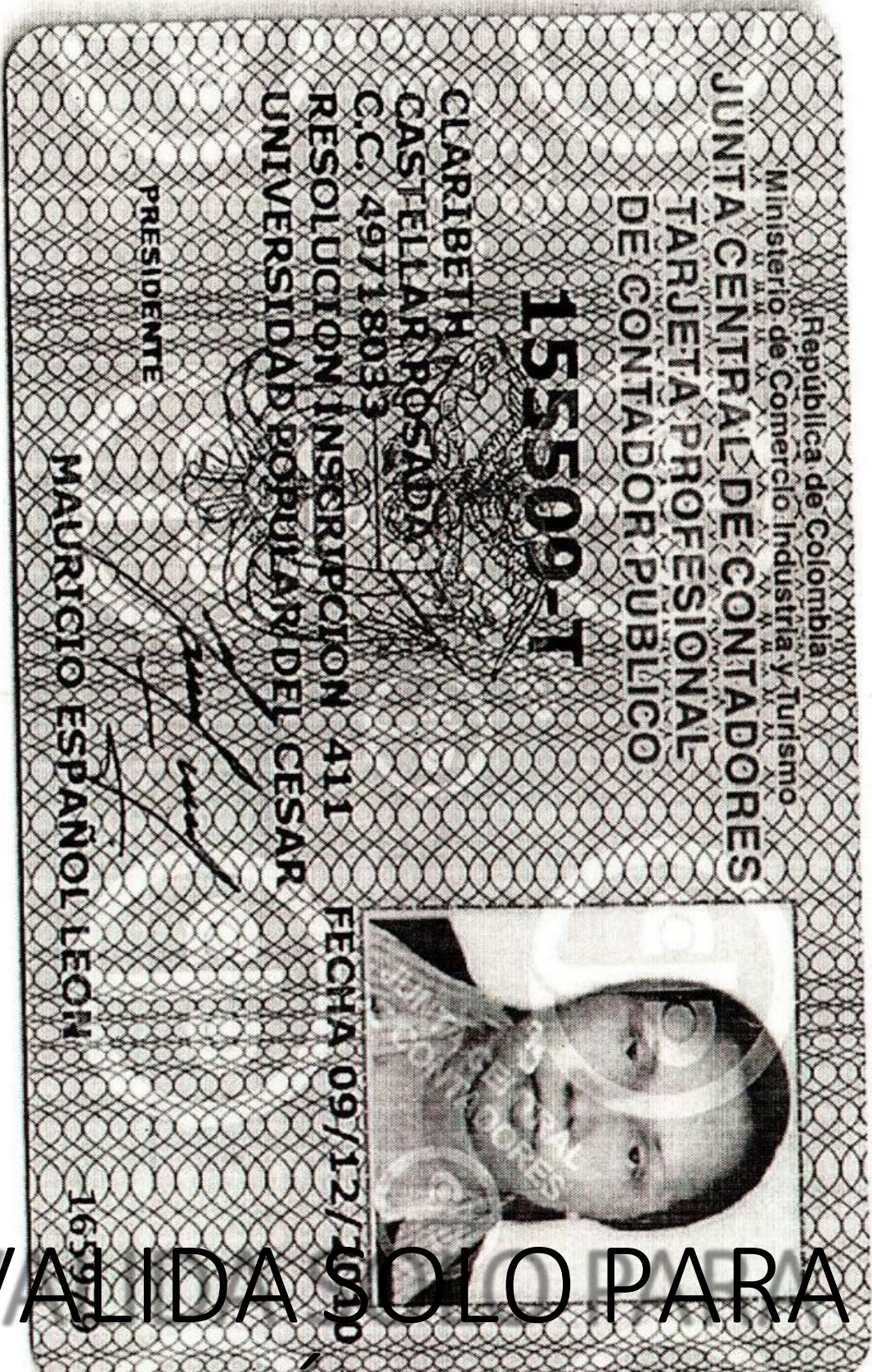
	2023	2024
MULTAS, SANCIONES, LITIGIOS, IND	0,00	0,00
TOTAL OTROS GASTOS	\$ 0,00	\$ 0,00



EDWARD EMILIO SÁNCHEZ
Gerente



CLARIBETH CASTELLAR
Revisor Fiscal



COPIA DE TARJETA VALIDA SOLO PARA
DOCUMENTOS DE LA FUNDACION SAN VICENTE

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **49.718.033**

APellidos **CASTELLAR POSADA**

Nombres **CLARIBETH**

FIRMA *Claribel Castellar Posada*



FECHA DE NACIMIENTO **21-FEB-1983**

VALLEDUPAR
(CESAR)
LUGAR DE NACIMIENTO

1.63
ESTATURA

O+
G.S. RH

F
SEXO

17-ABR-2001 VALLEDUPAR
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

REGISTRADOR NACIONAL
Carlos Ariel Sánchez Torres
CARLOS ARIEL SANCHEZ TORRES

INDICE DERECHO



A-1200100-00250703-F-0049718033-20100819 0023473586A 1 269333108

VALIDO SOLO PARA DOCUMENTOS DE LA
FUNDACIÓN SAN VICENTE

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

C C C E A D D 9 D 1 D 8 8 9 F 0

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **CLARIBETH CASTELLAR POSADA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 49718033 de VALLEDUPAR (CESAR) Y Tarjeta Profesional No 155509-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 20 días del mes de Febrero de 2025 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado