



FUNDACION HUELLA PARA EL FUTURO

FUNDEHUELLA

NIT: 900.149.641-7

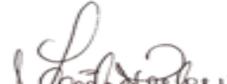


INFORME 2024

**FUNDACION HUELLA PARA EL FUTURO**  
**NIT. No.900.149.641-7**  
**ESTADO SITUACION FINANCIERA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

<b>ACTIVOS</b>	
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.970.610.451
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	2.825.681.480
Inventarios corrientes	1.266.915.729
Impuestos corrientes	289.639.673
Otros activos no financieros corrientes	-
<b>Activos Corrientes</b>	<b>6.352.847.333</b>
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	-
Propiedades, Planta y Equipos, Netos	-
Equipo de computo y software	82.244.306
Muebles y enseres	78.987.429
Cuartos frios	30.511.556
Propiedades de inversión	-
Otros activos no financieros no corrientes	-
Impuesto Diferido	-
Depreciacion de Activos	96.437.047
<b>Activos No Corrientes</b>	<b>95.306.244</b>
<b>Total ACTIVOS</b>	<b>6.448.153.577</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	
Obligaciones financieras	-
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar corrientes	2.245.441.546
Pasivos por impuestos corrientes	119.966.000
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	27.456.365
Otros pasivos no financieros corrientes (Anticipo consorcios)	311.565.514
Pasivos Estimados y Provisiones	93.626.497
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>2.798.055.922</b>
Obligaciones financieras	-
otros pasivos financieros no corrientes	2.943.567.558
Otros pasivos no financieros no corrientes	-
Impuesto diferido credito	-
<b>Pasivos No Corrientes</b>	<b>2.943.567.558</b>
<b>Total PASIVOS</b>	<b>5.741.623.480</b>
Fondos comunes	319.503.693
Excedentes acumulados	-
Reserva Legal	-
Reinversion y Donaciones	-
Excedente del ejercicio	387.026.404
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>706.530.097</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>6.448.153.577</b>

  
 YULLY ALEIDA NUNEZ DUCUN  
 Representante Legal

  
 LEIDY MAYERLI RUBIO ROJAS  
 Contador Publico

  
 GONZALO MARTINEZ GUIROGA  
 Revisor Fiscal

**FUNDACION HUELLA PARA EL FUTURO**  
**NIT. No.900.149.641-7**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

	<b>2024</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>FISCAL</b>
Ingresos por actividades ordinarias	25.198.102.426
Otros Ingresos (Act. Consorciales)	83.490.860
Devoluciones en ventas	- 172.326.760
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>25.109.266.526</b>
Costos de ventas y operación	16.972.522.684
<b>Excedente en Ventas</b>	<b>8.136.743.842</b>
Otros Ingresos y Gastos	
Gastos de administración	3.326.656.293
Gastos de distribución	4.399.599.699
Otros costos	-
<b>Excedente por actividades de Operación</b>	<b>410.487.850</b>
Otros Gastos - Donaciones	-
Gastos Financieros	23.461.446
Otros ingresos - Intereses Financieros	-
<b>Excedente antes de Impuestos</b>	<b>387.026.404</b>
Impuesto de renta	-
Impuesto corriente 35%	66.754.902
Impuesto Esal 20%	26.871.595
Impuesto diferido	
<b>Resultado Integral</b>	<b>293.399.907</b>

  
 YULLY ALEIDA NUNEZ DULCUN  
 Representante Legal

  
 LEIDY MAYERLI RUBIO ROJAS  
 Contador Publico

  
 GONZALO MARTINEZ QUIROGA  
 Revisor Fiscal

**FUNDACION HUELLA PARA EL FUTURO**  
**NIT. No.900.149.641-7**  
**ESTADO SITUACION FINANCIERA ACUMULADOS 2024-2023**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

	<b>2024</b>	<b>Reexpresados 2023</b>
<b>ACTIVOS</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.970.610.451	166.190.434
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	2.825.681.480	1.363.521.209
Inventarios corrientes	1.266.915.729	365.165.000
Impuestos corrientes	289.639.673	141.867.237
Otros activos no financieros corrientes	-	-
<b>Activos Corrientes</b>	<b>6.352.847.333</b>	<b>2.036.743.880</b>
Inversiones en subsidiarias, negocios Propiedades, Planta y Equipos, Netos		
Equipo de computo y software	82.244.306	82.244.306
Muebles y enseres	78.987.429	78.987.429
Cuartos frios	30.511.556	30.511.556
Propiedades de inversión	-	-
Otros activos no financieros no corrientes	-	-
Impuesto Diferido	-	-
Depreciacion de Activos	96.437.047	77.087.173
<b>Activos No Corrientes</b>	<b>95.306.244</b>	<b>114.656.118</b>
<b>Total ACTIVOS</b>	<b>6.448.153.577</b>	<b>2.151.399.998</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		
Obligaciones financieras	-	-
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar corrientes	2.245.441.546	1.349.441.959
Pasivos por impuestos corrientes	119.966.000	58.342.000
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	27.456.365	3.157.700
Otros pasivos no financieros corrientes	311.565.514	-
Pasivos Estimados y Provisiones	93.626.497	52.766.038
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>2.798.055.922</b>	<b>1.463.707.697</b>
Obligaciones financieras otros pasivos financieros no corrientes	2.943.567.558	-
Otros pasivos no financieros no corrientes	-	-
Impuesto diferido credito	-	-
<b>Pasivos No Corrientes</b>	<b>2.943.567.558</b>	<b>-</b>
<b>Total PASIVOS</b>	<b>5.741.623.480</b>	<b>1.463.707.697</b>
Fondos comunes	319.503.693	386.891.837
Excedentes acumulados	-	97.310.753
Reserva Legal	-	-
Excedente del ejercicio	387.026.404	203.489.711
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>706.530.097</b>	<b>687.692.301</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>6.448.153.577</b>	<b>2.151.399.998</b>

  
YULLY ALEIDA NUNEZ DUCUN  
Representante Legal

  
LEIDY MAYERLI RUBIO ROJAS  
Contador Publico

  
GONZALO MARTINEZ QUIROGA  
Revisor Fiscal

**FUNDACION HUELLA PARA EL FUTURO**  
**NIT. No.900.149.641-7**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL ACUMULADOS 2024-2023**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

	2024	Reexpresados 2023
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ingresos por actividades ordinarias	25.198.102.426	11.034.314.367
Otros Ingresos	83.490.860	2.289.977.928
Devoluciones en ventas	- 172.326.760	- 476.958.849
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>25.109.266.526</b>	<b>12.847.333.446</b>
Costos de ventas y operación	16.972.522.684	8.540.533.023
<b>Excedente en Ventas</b>	<b>8.136.743.842</b>	<b>4.306.800.423</b>
Otros Ingresos y Gastos		
Gastos de administración	3.326.656.293	2.522.183.151
Gastos de distribución	4.399.599.699	1.492.995.702
Otros costos	-	-
<b>Utilidad por actividades de Operación</b>	<b>410.487.850</b>	<b>291.621.570</b>
Otros Gastos	-	13.645.775
Gastos Financieros	23.461.446	22.012.340
Otros ingresos no operacionales	-	292.294
<b>Excedente antes de Impuestos</b>	<b>387.026.404</b>	<b>256.255.749</b>
Impuesto de renta		
Impuesto corriente 35%	66.754.902	34.390.312
Impuesto Esal 20%	26.871.595	18.375.726
<b>Resultado Integral</b>	<b>293.399.907</b>	<b>203.489.711</b>

  
YULLY ALEIDA NUNEZ LUCUM  
Representante Legal

  
LEIDY MAYERLI RUBIO ROJAS  
Contador Publico

  
GONZALO MARTINEZ QUIROGA  
Revisor Fiscal

**NIT. No.900.149.641-7**  
**ESTADO SITUACION FINANCIERA VARIACION ABSOLUTA 2024-2023**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

ACTIVOS	Reexpresados			
	2024	2023	VARIACION ABSOLUTA	%
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.970.610.451	166.190.434	1.804.420.017	-89,14
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	2.825.681.480	1.363.521.209	1.462.160.271	-98,93
Inventarios corrientes	1.266.915.729	365.165.000	901.750.729	
Impuestos corrientes	289.639.673	141.867.237	147.772.436	0,00
Otros activos no financieros corrientes	-	-	-	0,00
<b>Activos Corrientes</b>	<b>6.352.847.333</b>	<b>2.036.743.880</b>	<b>4.316.103.453</b>	<b>-97,88</b>
Inversiones en subsidiarias, negocios Propiedades, Planta y Equipos, Netos				
Equipo de computo y software	82.244.306	82.244.306	-	-100,00
Muebles y enseres	78.987.429	78.987.429	-	-100,00
Cuartos frios	30.511.556	30.511.556	-	-100,00
Propiedades de inversión	-	-	-	
Otros activos no financieros no corrientes	-	-	-	
Impuesto Diferido	-	-	-	
Depreciacion de Activos	- 96.437.047	- 77.087.173	- 19.349.874	-99,75
<b>Activos No Corrientes</b>	<b>95.306.244</b>	<b>114.656.118</b>	<b>- 19.349.874</b>	<b>-100,17</b>
<b>Total ACTIVOS</b>	<b>6.448.153.577</b>	<b>2.151.399.998</b>	<b>4.296.753.579</b>	<b>-98,00</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>				
Obligaciones financieras	-	-	-	
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar corrientes	2.245.441.546,40	1.349.441.959	895.999.587	-99,34
Pasivos por impuestos corrientes	119.966.000,00	58.342.000	61.624.000	-98,94
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	27.456.365,00	3.157.700	24.298.665	-92,30
Otros pasivos no financieros corrientes	311.565.514,00	-	311.565.514	#¡DIV/0!
Pasivos Estimados y Provisiones	93.626.497,00	52.766.038	40.860.459	-99,23
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>2.798.055.922</b>	<b>1.463.707.697</b>	<b>1.334.348.225</b>	<b>-99,09</b>
Obligaciones financieras otros pasivos financieros no corrientes	2.943.567.558	-	2.943.567.558	#¡DIV/0!
Otros pasivos no financieros no corrientes	-	-	-	#¡DIV/0!
Impuesto diferido credito	-	-	-	
<b>Pasivos No Corrientes</b>	<b>2.943.567.558</b>	<b>-</b>	<b>2.943.567.558</b>	
<b>Total PASIVOS</b>	<b>5.741.623.480</b>	<b>1.463.707.697</b>	<b>4.277.915.783</b>	<b>-97,08</b>
Fondos comunes	319.503.693	386.891.837	- 67.388.144	-100,17
Excedentes acumulados	-	97.310.753	- 97.310.753	100,00
Reserva Legal	-	-	-	
Excedente del ejercicio	387.026.404	203.489.711	183.536.693	-99,10
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>706.530.097</b>	<b>687.692.301</b>	<b>18.837.796</b>	<b>-99,97</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>6.448.153.577</b>	<b>2.151.399.998</b>	<b>4.296.753.579</b>	<b>-98,00</b>

  
YULLY ALEIDA NUNEZ DULCIN  
Representante Legal

  
LEIDY MAYERLI RUBIO ROJAS  
Contador Publico

  
GONZALO MARTINEZ QUIROGA  
Revisor Fiscal

**FUNDACION HUELLA PARA EL FUTURO**  
**NIT. No.900.149.641-7**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CON VARIACION ABSOLUTA**  
**2024-2023**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

	Reexpresados		VARIACION ABSOLUTA	%
	2024	2023		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
Ingresos por actividades ordinarias	25.198.102.426	11.034.314.367	14.163.788.059	-98,72
Otros Ingresos	83.490.860	2.289.977.928	- 2.206.487.068	-100,96
Devoluciones en ventas	- 172.326.760	- 476.958.849	304.632.089	-100,64
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>25.109.266.526</b>	<b>12.847.333.446</b>	<b>12.261.933.080</b>	<b>-99,05</b>
Costos de ventas y operación	16.972.522.684	8.540.533.023	8.431.989.661	-99,01
<b>Excedente en Ventas</b>	<b>8.136.743.842</b>	<b>4.306.800.423</b>	<b>3.829.943.419</b>	<b>-99,11</b>
Otros Ingresos y Gastos	-	-	-	-
Gastos de administración	3.326.656.293	2.522.183.151	804.473.142	-99,68
Gastos de distribución	4.399.599.699	1.492.995.702	2.906.603.997	-98,05
Otros costos	-	-	-	-
<b>Excedente por actividades de Operación</b>	<b>410.487.850</b>	<b>291.621.570</b>	<b>118.866.280</b>	<b>-99,59</b>
Otros Gastos	-	13.645.775	- 13.645.775	-101,00
Gastos Financieros	23.461.446	22.012.340	1.449.106	-99,93
Otros ingresos no operacionales	-	292.294	- 292.294	-101,00
<b>Excedente antes de Impuestos</b>	<b>387.026.404</b>	<b>256.255.749</b>	<b>130.770.655</b>	<b>-99,49</b>
Impuesto de renta	-	-	-	-
Impuesto corriente 35%	66.754.902	-	66.754.902	-
Impuesto Esal 20%	26.871.595	-	26.871.595	-
<b>Resultado Integral</b>	<b>293.399.907</b>	<b>256.255.749</b>	<b>37.144.158</b>	<b>-99,86</b>

  
 YULLY ALEIDA NUNEZ DULCUN  
 Representante Legal

  
 LEIDY MAYERLI RUBIO ROJAS  
 Contador Publico

  
 GONZALO MARTINEZ QUIROGA  
 Revisor Fiscal

**FUNDACION HUELLA PARA EL FUTURO**  
NIT 900.149.641-7

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO 2024**

	ACORTES PERMANENTES	DONACIONES	CONTRIBUCIONES	CONTRIBUCIONES CONDICIONADAS	Reservas de ganancias o pérdidas en remediación de activos financieros disponibles para la venta	Reserva legal	Exente (pérdidas) acumuladas	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	Participaciones no controladoras	Patrimonio total
Saldo Inicial Periodo Actual 01/01/2024	319.503.693	-	-	-	-	-	97.310.753	416.814.446	-	416.814.446
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Inicial Reexpresado	319.503.693	-	-	-	-	-	97.310.753	416.814.446	-	416.814.446
Cambios en patrimonio										
Resultado Integral										
Ganancia (pérdida)										
Otro resultado integral										
Resultado integral										
Emisión de patrimonio										
Dividendos										
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios										
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios										
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios										
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera										
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que no implican pérdida de control										
Total de cambios en patrimonio										
Saldo Final Periodo Actual 31/12/2024 Reexpresado	319.503.693	-	-	-	-	-	97.310.753	706.530.097	-	706.530.097

  
YULLY ALLUAUME JUCUN  
Representante Legal

  
LEDYA MARÍA ESPINOSA  
Contador Público

  
GONZALO OSPINA  
Revisor Fiscal

<b>FUNDACION HUELLA PARA EL FUTURO</b>	
<b>NIT 900.149.641-7</b>	
<b>FLUJO DE CAJA</b>	
	<b>dic-31</b>
	<b>2024</b>
<b>FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS</b>	
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
<b>Excedente neta del Ejercicio</b>	<b>387.026.404</b>
<b>Ajsutes de ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo</b>	
depreciacion de propiedad planta y Equipo	19.349.874
Amortización de Activos Fijos	
Amortización de activos intangibles	0
(Aumento) Disminución en Deudores comerciales y otros deudores	-1.609.932.707
(Aumento) Disminución en Inventarios	-901.750.729
Aumento (Disminución) de acreedores y otras cuentas por pagar	895.999.587
Aumento (Disminución) de Impuestos corrientes	61.624.000
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos	3.295.993.531
Aumento (Disminución) de Oblig. Laborales	24.298.665
(Aumento) Disminución de Otros activos	0
<b>TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>1.785.582.221</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS</b>	
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
Aumento (Disminución) capital de trabajo	18.837.796
(Aumento) Disminución Activos Preoperativos	0
Aumento (Disminución ) Prop. Planta y Equipo	0
Venta de Propieda Planta y Equipo	
Venta de Inversiones de largo Plazo	
<b>TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION</b>	<b>18.837.796</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS</b>	
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	
Aumento (Disminución) de Prestamos e intereses financieros	0
<b>TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>0</b>
<b>VARIACION DEL EFECTIVO</b>	<b>1.804.420.017</b>
<b>EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO</b>	<b>166.190.434</b>
Ajustes partidas conciliatorias	0
Excentes acumulados	0
Disponible	
ajuste partidas normas niff	0
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES</b>	<b>1.970.610.451</b>

  
YULLY ALEIDA NUNEZ DULCUN  
Representante Legal

  
LEIDY MAYERLI RUBIO ROJAS  
Contador Publico

  
GONZALO MARTINEZ GUIROGA  
Revisor Fiscal

<b>FUNDACION HUELLA PARA EL FUTURO</b>		
<b>NIT: 900.149.641-7</b>		
<b>PRESUPUESTO AÑO 2025</b>		
<b>DETALLE INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
		<b>10%</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Actividades de servicios comunitarios	\$ 22.879.682.463	\$ 20.799.711.330
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 22.879.682.463</b>	<b>\$ 20.799.711.330</b>
<b>COSTOS DE VENTAS</b>		
Actividades de servicios comunitarios	\$ 17.931.678.500	\$ 17.077.789.048
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>\$ 17.931.678.500</b>	<b>\$ 17.077.789.048</b>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>\$ 4.948.003.963</b>	<b>\$ 3.721.922.282</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>		<b>5%</b>
Gastos de Administración		
Gastos de Personal	\$ -	\$ -
Honorarios	\$ 97.871.607	\$ 93.211.054
Impuestos	\$ 1.610.011.613	\$ 1.533.344.393
Arrendamientos	\$ 10.728.168	\$ 10.217.303
Seguros	\$ 179.657.372	\$ 171.102.259
Servicios		
Temporales	\$ 11.666.748	\$ 11.111.189
Acueducto y Alcantarillado	\$ 10.943.292	\$ 10.422.183
Internet y encomiendas	\$ 4.412.205	\$ 4.202.100
Energia	\$ 44.754.448	\$ 42.623.284
Gas Natural	\$ 39.333.546	\$ 37.460.520
Telefono	\$ 477.533	\$ 454.793
Otros Servicios	\$ 105.413.618	\$ 100.393.922
Otros Gastos Legales	\$ 4.805.850	\$ 4.577.000
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 33.261.961	\$ 31.678.058
Gastos de Viajes y Representacion	\$ 44.014.726	\$ 41.918.787
Diversos		
Otros - Cafeteria, papeleria	\$ 226.348.416	\$ 215.569.920
Gastos por Actividades Consorcial	\$ 1.069.288.004	\$ 1.018.369.528
<b>GASTOS OPERACIONALES DE VENTA</b>		
Gastos de Venta		
Gastos de Personal	\$ 2.780.677.256	\$ 2.648.264.053
Gastos de arrendamientos	\$ 118.250.610	\$ 112.619.629
seguros	\$ 8.816.468	\$ 8.396.636
Temporales	\$ 583.180.809	\$ 555.410.294
Transporte fletes y acarreos	\$ 95.768.954	\$ 91.208.528
servicios	\$ 264.675.271	\$ 252.071.687
Reparaciones	\$ 39.404.362	\$ 37.527.964
Diversos		
Otros-Representacion, Cafeteria, papeleria	\$ 61.025.873	\$ 58.119.879
Otros	\$ 667.780.080	\$ 635.981.029
Gastos Financieros	\$ 23.112.957	\$ 22.012.340
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y DISTRIBUCION</b>	<b>\$ 8.135.681.749</b>	<b>\$ 7.748.268.332</b>
<b>OTROS DE INGRESOS</b>		
Actividades Consorciales	\$ 3.505.149.096	\$ 4.305.149.096
Otras Actividades Comunitarias	\$ -	\$ -
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 3.505.149.096</b>	<b>\$ 4.305.149.096</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>\$ 317.471.310</b>	<b>\$ 278.803.046</b>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA No. 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La Asociación Fundación Huella para el Futuro “FUNDEHUELLA”, está inscrita en el Registro Único Tributario de la DIAN, con el Número de identificación tributaria No. 901.149.641-7, su domicilio principal es el municipio de Puerto Boyacá (Boyacá), en la carrera 2 No. 7ª 50 piso 2, e inscrita en bajo el número 3119 del libro I del registro de entidades sin ánimo de lucro el 07 de mayo de 2007 y con Inscripción No. S0500844 de fecha mayo 07 de 2007 ante la Cámara de Comercio de Sogamoso, perteneciente al grupo NIIF III- Microempresas.

Su objeto social es el de diseñar y operar programas alimentarios de acuerdo a las políticas establecidas por las entidades públicas, privadas y mixtas del ámbito municipal departamental y nacional e internacional involucrando a la población en las políticas alimentarias y nutricionales ejerciendo control de los mismos en la preparación y/o suministro de alimentos para el consumo humano de acuerdo con una minuta patrón, en el sitio de consumo; vincular la población vulnerable en todos los procesos encaminados al mejoramiento de su calidad de vida; contribuir a la educación escolar y participación de integración de la comunidad en general; diseñar y ejecutar programas de sostenibilidad y cuidado del medio ambiente.

### Nota No. 2 Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) del país A, que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la asociación. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3. En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables del grupo y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4

### NOTA No. 3 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La Asociación FUNDEHUELLA genera un conjunto completo de estados financieros, que comprende: Un Estado de Situación Financiera, Un estado de resultados integral, un estado de cambios en el patrimonio neto, un estado de flujos de efectivo, y las notas a los Estados Financieros que incluyen las correspondientes políticas contables y las demás revelaciones explicativas. Los estados financieros son preparados con base a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

Los principales estados financieros son:

- ✓ Estado de Situación Financiera o Balance General.
- ✓ Estado de Resultados Integral.
- ✓ Estado de cambios en el patrimonio.
- ✓ Estado de flujos de efectivo
- ✓ Notas que incluyan un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de FUNDEHUELLA, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, el decreto 1529 de 1990 el decreto 2150 de 1995.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

**Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza por el método de línea recta, sin calcular cuota de salvamento.

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.

**Obligaciones laborales** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

### **3.1 Efectivo y equivalentes al Efectivo**

Se consideran efectivo y equivalentes al efectivo aquellos valores compuestos por los saldos en caja, cuentas de ahorro, corrientes o fondos a la vista constituidas en instituciones financieras y aquellas inversiones de muy corto plazo, cuando conserven características de alta liquidez, sin riesgo significativo de cambio de valor, vencimiento inferior a tres (3) meses desde la fecha de adquisición.

### **3.2 Deudores y otras cuentas comerciales por Cobrar**

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son contratos y/o documentos que representan flujos de efectivo o recursos de valor que se recuperan en un plazo de 90 días, y pueden incorporar costos de financiamiento.

Se identifican como Instrumentos Financieros básicos o tradicionales por cuanto permiten obtener los ingresos, rentas o flujos de efectivo, bien sea por intereses, dividendos o la venta de bienes y servicios; los cuales la empresa no tiene intención de vender.

#### **Reconocimiento Inicial**

Las cuentas por cobrar en el reconocimiento inicial se medirán por su valor razonable, el cual es normalmente el precio de la transacción (es decir, el valor nominal de la contraprestación pagada). Los deudores y otras cuentas por cobrar se presentan al importe recuperable, entendido como el flujo de efectivo que se espera recaudar por la operación a precios de contado.

La entidad reconoce el derecho de una cuenta por cobrar cuando, conforme con el acuerdo, documento contractual o esencia de la operación, se genera el derecho de cobro que representa un beneficio económico futuro, puede medirse de manera fiable y representa un ingreso o flujo incondicional.

#### **Reconocimiento Posterior**

Todos los activos financieros cuyo plazo pactado supere los 90 días, (tres meses), se miden posteriormente a su reconocimiento, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, mediante el costo amortizado. Las cuentas por cobrar no se descontarán si el plazo es inferior a 360 días.

#### **Deterioro de las cuentas por cobrar**

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales 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 reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

### 3.3 Propiedades, planta y equipo.

La Asociación FUNDE HUELLA, reconoce en sus estados financieros los elementos de propiedad, planta y equipo que cumplen las siguientes características:

- a. Que sean activos tangibles que se mantienen para su uso con propósitos administrativos, y se esperan usar durante más de un periodo.
- b. Que sea probable que se obtengan los beneficios económicos futuros asociados con el elemento, y
- c. Que el costo del elemento puede medirse con fiabilidad.
- d. Reconocerá un activo como elemento de propiedad, planta y equipo si es probable que obtenga beneficios económicos futuros; además que el costo de este activo puede medirse con fiabilidad.

#### Reconocimiento Inicial

Se reconocerá inicialmente sus activos fijos al costo más todos los costos y gastos atribuibles a la transacción.

Por costo entiende el precio de adquisición, que incluye los honorarios legales y de intermediación, los aranceles de importación y los impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas; todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo y con las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

#### Reconocimiento Posterior

La Propiedad, Planta y Equipo posteriormente realizará la medición de los inmuebles por el modelo de costo menos la depreciación acumulada y el valor acumulado de las pérdidas por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Clase de activo	Vida útil en años
Inmuebles	20
Equipo de oficina	10
Equipo de computo	5
Equipo de transporte	5

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.

#### Baja en cuentas:

Se dará de baja en las cuentas un activo de propiedad, planta y equipo que se encuentre para su disposición o del cual no se espera obtener beneficios económicos futuros por la disposición o uso de este activo.

### 3.4 Pasivos Financieros.

#### Clasificación

La Asociación FUNDEHUELLA, clasificará sus pasivos financieros al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo, excepto por:

- ✓ Los pasivos financieros que se contabilicen al valor razonable con cambios en resultados. Estos pasivos, incluyendo los derivados que sean pasivos, se medirán con posterioridad al valor razonable.
- ✓ Los pasivos financieros que surjan por una transferencia de activos financieros que no cumpla con los requisitos para su baja en cuentas o que se contabilicen utilizando el enfoque de la implicación continuada

#### Reconocimiento Inicial

Los pasivos financieros se reconocen en el estado de situación financiera cuando y sólo cuando, el saldo de acreedor se convierte en parte del contrato y las cláusulas contractuales del pasivo financiero. Como consecuencia de ello, tiene la obligación legal a pagar efectivo, así mismo se deben reconocer como pasivo a la fecha del Flujos Contractuales.

Las clases de los flujos de efectivo contractuales que se tiene por pasivos financieros son:

Obligaciones Financieras (Leasing Financiero, créditos ordinarios)

Cuentas por pagar:

Proveedores

#### Reconocimiento Posterior

Se medirá con posterioridad al reconocimiento inicial los saldos acreedores y sus pasivos financieros al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Baja en cuentas de los pasivos financieros

La Asociación FUNDEHUELLA, Eliminará de su estado de situación financiera un pasivo financiero (o una parte del mismo) cuando, y sólo cuando, se haya extinguido, es decir, cuando la obligación específica en el correspondiente contrato haya sido pagada o cancelada, o haya expirado.

#### 3.5 Beneficios a los empleados

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido legalmente como prestaciones sociales laborales.

La Asociación FUNDEHUELLA, ha clasificado los beneficios a empleados en:

- Obligaciones laborales a corto plazo (inferiores a doce meses), entre las cuales se encuentran: sueldos, auxilio de transporte, horas extras, prima, cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones, comisiones, e incapacidades.
- Obligaciones laborales por terminación, tales como indemnizaciones.

Se reconoce el costo de todos los beneficios a empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados, en el periodo que informa como un pasivo y como un gasto.

La Asociación FUNDEHUELLA, reconocerá el costo esperado de las vacaciones (ausencias remuneradas con derechos de carácter acumulativo), a medida que los empleados prestan los servicios que incrementan sus derechos al disfrute de futuras ausencias remuneradas.

#### **3.6 Otros Pasivos Financieros No Corrientes**

Otros pasivos financieros no corrientes incluyen todos los anticipos recibidos de los clientes lo cuales en contraprestación La Asociación FUNDEHUELLA, se compromete a entregar bienes o servicios a sus clientes.

#### **3.7 Provisiones**

Una provisión representa un pasivo La Asociación FUNDEHUELLA, como probable, cuyo monto es estimable confiablemente pero cuyo valor exacto final y la fecha de pago es incierta. Las provisiones son un subconjunto de pasivos. Éstas se distinguen de otros pasivos, tales como las cuentas por pagar a proveedores o acreedores comerciales que son objeto de estimación, debido a que se caracterizan por la existencia de incertidumbre acerca del momento del vencimiento o de la cuantía de los desembolsos futuros necesarios para proceder a su cancelación.

### Reconocimiento Inicial

La Asociación FUNDEHUELLA, reconocerá las provisiones cuando se cumpla la totalidad de los siguientes requisitos:

- A raíz de un suceso pasado se tenga la obligación y/o compromiso, ya sea implícito o legal, de responder ante un tercero
- La probabilidad de que tenga que desprenderse de recursos financieros para cancelar tal obligación es mayor a la probabilidad de que no ocurra.
- Pueda realizarse una estimación confiable del monto de la obligación, aunque su plazo de liquidación y valor no sea conocido.

Cada provisión que La Asociación FUNDEHUELLA, reconozca en el estado de situación financiera, deberá ser utilizada sólo para afrontar los desembolsos para los cuales fue originalmente reconocida.

### Reconocimiento Posterior

Al final de cada mes se actualizará la información de cada una de las provisiones teniendo en cuenta las consideraciones indicadas en el numeral anterior. Esto con el fin de realizar los ajustes contables pertinentes.

### **3.8 CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES**

El saldo de las cuentas por pagar a proveedores nacionales, a diciembre 31 esta discriminada de la siguiente manera:

### **3.9 Fondo Común**

Las cuotas o partes de interés social comunes se clasifican en el patrimonio.

### **3.10 Ingresos de actividades ordinarias.**

Se reconocerán ingresos por actividades ordinarias siempre que sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad, y que se puedan medir con fiabilidad.

Los ingresos provenientes de las actividades ordinarias de la entidad se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, en consideración del monto del neto recibido de los bienes y servicios, los principales componentes del ingreso son reconocidos como sigue:

- ✓ Ingresos por Servicios de Programas de Alimentación.
- ✓ Ingresos por participación en Consorcios.

El ingreso por concepto de servicios de programas de alimentación consiste en conseguir los contratos que puedan brindar los diferentes municipios; para que la Fundación pueda apoyarlos en la alimentación y brindar un servicio de calidad; si se puede obtener otros contratos de acción social, la fundación se postulara para ejecutarlos y beneficiar la comunidad.

Se reconocerán ingresos ordinarios por intereses cuando exista atraso en las condiciones de pago inicialmente pactadas.

### 3.11 Gastos financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Al preparar los estados financieros, se asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

#### Deterioro de deudores

Se considera la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero, así como sus características, vencimientos, dificultades financieras, ambiente económico en el que se desenvuelven, entre otros. Se posee información financiera actualizada de cada uno de sus clientes. Basado en dichos análisis e información, para cada deudor, se realiza la estimación de los flujos futuros esperados a recibir los cuales se descuentan a la tasa de interés efectiva original del deudor, para hallar el valor presente de los mismos el cual es comparado con el valor en libros siendo la diferencia el deterioro de valor.

#### Vida útil de las propiedades, planta y equipo

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Estos criterios son analizados por los técnicos en forma anual.

#### Provisiones

La estimación para las provisiones para atender salidas de recursos por obligaciones que puede estar sujeta la entidad.

### Nota No.4 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

*Esta partida está conformada por los siguientes rubros:*

NOMBRE CUENTA	SALDO
CAJA GENERAL	\$ 12.666.891
BANCO DAVIVIENDA 162600089724	\$ 200.298.112
BANCO DAVIVIENDA 416070063829	\$ 404.326.144
BANCO DAVIVIENDA 162600092884	\$ 1.205.558
BANCO DAVIVIENDA 162600093072	\$ 69.752
BANCO DAVIVIENDA 162600097776	\$ 43.931.257
BANCO DAVIVIENDA 162600098147	\$ 728.435.566
BANCO BBVA CTA 1056	\$ 72.336.742
BANCO DAVIVIENDA 162600103160	\$ 6.597
BANCO DAVIVIENDA 162600102956	\$ 487.928.849
BANCOLOMBIA 25400004384	\$ 19.404.982
<b>TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>\$ 1.970.610.451</b>

### Nota No. 5 Deudores Clientes y otras cuentas comerciales

El saldo de cuentas por cobrar a diciembre 31 de 2024

TERCERO	NOMBRE TERCERO	SALDO
830086683	UNION TEMPORAL ISMOCOL JOSHI PARKO UT IJP IJP	\$ 50.000.000
891800213	COMFABOY	\$ 4.000.000
800037800	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A	\$ 215.588.539
891800466	ALCALDÍA DE PUERTO BOYACA- BOYACA	\$ 375.775.474
820000484	INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACION	\$ 58.894.000
901862363	CONSORCIO CMF	\$ 69.844.859
901741685	UNION TEMPORAL VILLA DEL RIO	\$ 948.191.172
901857413	CONSORCIO VIVIENDAS VILLA DEL RIO - JORGE	\$ 393.387.436
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>\$ 2.115.681.480</b>

TERCERO	NOMBRE TERCERO	SALDOS
901854393	UNION TEMPORAL CENTRO SIMITI 2024	\$ 10.000.000
901741685	UNION TEMPORAL VILLA DEL RIO	\$ 700.000.000
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>\$ 710.000.000</b>

<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.825.681.480</b>
--------------	-------------------------

## NOTA No. 6 CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

El saldo de las cuentas por pagar a proveedores nacionales, a diciembre 31 esta discriminada de la siguiente manera:

TERCERO	NOMBRE TERCERO	SALDO
1007512108	LUIS JOSE ARIAS JIMENEZ	-\$ 295.500.119
1039450735	SANDRA CAROLINA RAMIREZ LOZANO	-\$ 129.328.686
1002900475	RONALD STIF HERNANDEZ RANGEL	-\$ 13.858.000
1111201376	JUAN DAVID VANEGAS ALVARADO	-\$ 118.200.000
24652318	ALBA YULIANA QUESADA ALVARADO	-\$ 39.400.000
63536586	MONICA PATRICIA RIOS PERLAZA	-\$ 1.366.200
1010098003	MAICOL ANDRES PEREZ MENDEZ	-\$ 6.768.000
1056785917	BRAHYAN STIVEN HERNANDEZ RANGEL	-\$ 6.768.000
804009833	INDUNILO	-\$ 16.887.000
23276804	SONIA ROCIO CASTELLANOS	-\$ 69.803.405
1234988636	ALEX DANIEL HERNANDEZ TORRES	-\$ 169.458.535
901518317	FUNDACION PASITOS DE EQUIDAD	-\$ 700.440.000
901449067	PANETTOS PANADERIA SAS	-\$ 11.700.000
901392587	AL&CO S.A.S.	-\$ 362.700
826001852	DISTRIBUCIONES JUNIORS LTDA	-\$ 171.792
901862363	CONSORCIO CMF	-\$ 9.453.483
901857413	CONSORCIO VIVIENDAS VILLA DEL RIO - JORGE	-\$ 23.494.860
901741685	UNION TEMPORAL VILLA DEL RIO	-\$ 389.055.557
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>		<b>-\$ 2.002.016.337</b>
TERCERO	NOMBRE TERCERO	SALDO
1015479666	MARIA ALEJANDRA TORRES RUBIO	-\$ 519.999
13776458	NORBERTO MIRANDA ARCHILA	-\$ 28.800.000
1056772930	LEIDY MAYERLI RUBIO ROJAS	-\$ 1.500.000
1098775666	CRISTIAN EDUARDO TOLOZA PEDRAZA	-\$ 800.000
1082128600	YUDY VANESSA ZUÑIGA NARVAEZ	-\$ 3.000.185
1097332929	LAURA XIMENA DE LA HOZ QUITIAN	-\$ 16.020.000
1235040712	ADRIANA LUCIA CANTILLO ALVAREZ	-\$ 9.870.000
1098749322	MARLY YURANY QUIROGA MENDOZA	-\$ 19.800.000
13723210	CARLOS GERARDO OTERO SUAREZ	-\$ 1.480.000
1103471111	CARLOS ANDRES MORA TORRES	-\$ 118.800.000
700363404	FELICIANO REVI CORDERO	-\$ 357.000
890903407	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S. A.	-\$ 1.334.912
900331937	SOMEDIN IPS	-\$ 189.000
7255406	JHONATAN XAVIER ROJO	-\$ 1.980.000
860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A	-\$ 26.371.902
860037013	COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A.	-\$ 482.765
900369398	BODEGA LA COMPETENCIA LIMITADA	-\$ 2.455.548
901862363	CONSORCIO CMF	-\$ 5.898.463
901857413	CONSORCIO VIVIENDAS VILLA DEL RIO - JORGE	-\$ 3.765.435
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>		<b>-\$ 243.425.209</b>
<b>CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR</b>		<b>-\$ 2.245.441.546</b>

### Impuestos pendientes de pago

<b>NOMBRE TERCERO</b>	<b>SALDO</b>
DIAN - RETENCION EN LA FUENTE	-\$ 119.966.000
DIAN - PROVISION DE RENTA 2024	-\$ 93.626.497
<b>TOTAL IMPUESTOS DIAN</b>	<b>\$ 213.592.497</b>

### Obligaciones Laborales y seguridad social de Diciembre para pagar en enero.

<b>NOMBRE TERCERO</b>	<b>SALDO</b>
SEGURIDAD SOCIAL DE DICIEMBRE	-\$ 21.675.300
OTRAS OBLIGACIONES LABORALES	-\$ 5.781.065
<b>TOTAL IMPUESTOS DIAN</b>	<b>\$ 27.456.365</b>

### Anticipos de Clientes (para consorcios)

<b>TERCERO</b>	<b>NOMBRE TERCERO</b>	<b>FINAL</b>
891800466	ALCALDIA DE PUERTO BOYACA- BOYACA	-\$ 305.671.072,00
901854393	UNION TEMPORAL CENTRO SIMITI 2024	-\$ 5.894.442,00
<b>TOTAL ANTICIPOS DE CLIENTES - CORRIENTES</b>		<b>-\$ 311.565.514,00</b>

### Otros pasivos no financieros (consorcios) anticipos de clientes

<b>TERCERO</b>	<b>NOMBRE TERCERO</b>	<b>SALDO</b>
901857413	CONSORCIO VIVIENDAS VILLA DEL RIO - JORGE	-\$ 229.211.438
901741685	UNION TEMPORAL VILLA DEL RIO	-\$ 1.403.544.159
901862363	CONSORCIO CMF	-\$ 1.310.811.961
<b>TOTAL ANTICIPOS DE CLIENTES EN CONSORCIOS</b>		<b>-\$ 2.943.567.558</b>

## NOTA No. 7 INGRESOS

### 7.1 INGRESOS OPERACIONALES

Corresponden a los ingresos obtenidos por el suministro de alimentación escolar y albergues para personas de la tercera edad, en el municipio de Puerto Boyacá, Santa Helena, Puerto Triunfo; también se participa de fiestas municipales, equinas; Mediante la modalidad de Consorcio se entregaron viviendas nuevas en el Municipio de Puerto Boyacá, que para el año 2024 fueron de la siguiente manera:

CUENTA	SALDO
ACTIVIDADES CONEXAS EXCENTAS	-\$ 20.888.077.760
INGRESOS POR ACTIVIDADES CONSORCIALES	-\$ 4.310.024.666
(Menos) DEVOLUCIONES EN VENTAS EXENTAS	\$ 172.326.760
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS Y APROVECHAMIENTOS	-\$ 83.490.860
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>-\$ 25.109.266.526</b>

### NOTA No. 8 COSTOS

Corresponden a los Costos en los que se incurrieron para la generación de los ingresos obtenidos por las actividades ordinarias de la empresa en suministro de alimentación, elaboración de actividades comunitarias, de construcción e interés social; que a diciembre 31 fueron de la siguiente forma:

COSTOS	SALDO
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIO COMUNITARIO Y CONSTRUCCION	\$ 16.972.522.684
<b>TOTAL COSTOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 16.972.522.684</b>

**NOTA No. 9 GASTOS DE DISTRIBUCION** Corresponde a los gastos directos e indirectos que la entidad registro para atender la actividad desarrollada, en el área administrativa y operativa.

<b>NOMBRE CUENTA</b>	<b>SALDO</b>
ASESORIA JURIDICA	\$ 20.200.000
OTROS HONORARIOS	\$ 73.011.054
INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 69.734.000
ESTAMPILLAS	\$ 1.463.610.393
ARRENDAMIENTO CONSTRUCCION Y EDIFICACIONES	\$ 9.931.303
ARRENDAMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 286.000
CUMPLIMIENTO	\$ 158.561.060
RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRACONTRACTUAL	\$ 4.925.515
TRANSPORTE DE MERCANCIA	\$ 24.200
OTROS SEGUROS	\$ 7.591.484
TEMPORALES	\$ 10.373.389
ASISTENCIA TECNICA	\$ 737.800
ACUEDUCTO Y ALCANTARRILLADO	\$ 10.422.183
ENERGIA ELECTRICA	\$ 42.623.284
TELEFONO	\$ 454.793
CORREO	\$ 18.000
TRANSPORTE, FLETES, ACARREOS	\$ 3.016.422
GAS NATURAL	\$ 37.460.520
GASTO INTERNET	\$ 4.184.100
OTROS SERVICIOS	\$ 97.377.500
GASTOS REGISTRO MERCANTIL	\$ 4.577.000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 10.706.739
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 10.923.900
EQUIPO DE OFICINA	\$ 259.700
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 1.783.900
EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	\$ 438.000
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTES	\$ 1.161.999
REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 6.403.820
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	\$ 41.918.787
GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS	\$ 36.519.196
GASTOS ASEO Y CAFETERIA	\$ 43.395.238
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$ 26.357.422
CASINO Y RESTAURANTE	\$ 11.266.980
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$ 98.031.084
GASTOS POR ACTIVIDADES CONSORCIALES	\$ 1.018.369.528
<b>TOTAL GASTOS DE DISTRIBUCION</b>	<b>\$ 3.326.656.293</b>

**NOTA No. 10 GASTOS DE VENTA** Corresponde a los gastos directos que la entidad registró para atender la actividad desarrollada, en el área operativa.

<b>NOMBRE CUENTA</b>	<b>SALDO</b>
GASTOS LABORALES	\$ 2.648.264.053
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 109.924.629
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 2.695.000
CUMPLIMIENTO	\$ 8.396.636
TEMPORALES	\$ 26.740.000
TEMPORALES SERVICIOS ADULTO MAYOR Y COORDINADOR	\$ 433.061.017
COORDINADORAS PAE PUERTO BOYACA	\$ 95.490.277
ASISTENCIA TECNICA	\$ 119.000
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 8.438.000
ENERGIA ELECTRICA	\$ 32.922.406
TRANSPORTE- FLETES Y ACARREOS	\$ 91.208.528
GAS NATURAL	\$ 171.691.780
PUBLICIDAD- PROPAGANDA Y PROMOCION	\$ 9.650.000
OTROS	\$ 29.369.501
EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	\$ 1.293.000
INSTALACIONES ELECTRICAS	\$ 1.900.000
REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 34.334.964
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	\$ 27.926.721
PEAJES	\$ 12.204.000
GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS	\$ 4.882.200
GASTOS ASEO Y CAFETERIA	\$ 1.450.050
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$ 11.656.908
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 11.344.915
CASINO Y RESTAURANTE	\$ 21.670.912
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$ 139.915.604
GASTOS POR ACTIVIDADES CONSORCIALES	\$ 160.934.848
TRANSPORTE DE PAE	\$ 264.623.100
TRANSPORTE ALBERGUES	\$ 37.491.650
<b>TOTAL GASTOS DE VENTA</b>	<b>\$ 4.399.599.699</b>

### OTA No. 11 OTROS GASTOS

Corresponde a los gastos indirectos en que incurre la entidad para atender la actividad desarrollada, en el área operativa.

<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO</b>
GASTOS FINANCIEROS	\$23.4612.446
<b>TOTAL GASTOS DE DISTRIBUCION</b>	<b>\$23.461.446</b>

## NOTA No. 12 Donaciones

### Relación de Donaciones pendientes

- Provenientes de excedentes del año 2023 \$203.489.711.
- Saldo pendiente del año 2022 por \$48.024.275.
- Saldo acumulado de años anteriores por \$484.202.590.

A continuación se hace relación de un cuadro explicativo de las Donaciones pendientes a 31 de diciembre del año 2023 y las acumuladas en la trayectoria del tiempo hasta dar cumplimiento con nuestra responsabilidad.

Año del Beneficio	Destinación	Porcentaje %	Valor	Plazo de Ejecución	MAS SALDO PENDIENTE DE EJECUCION 2022	TOTAL PARA REINVERTIR EN EL AÑO 2024
2023	Inversión Social	30%	61.046.913	31/12/2024	12.922.253	73.969.166
	Deporte y cultura	30%	61.046.913	31/12/2024	9.856.433	70.903.346
	Educación	15%	30.523.457	31/12/2024	1.116.267	31.639.724
	Adquisición de bienes y servicios	25%	50.872.428	31/12/2024	\$ 24.129.322	75.001.750
	<b>TOTAL EN DONACIONES</b>	<b>100%</b>	<b>203.489.711</b>		<b>48.024.275</b>	<b>251.513.986</b>
MAS ACOMULADO AÑOS ANTERIORES						484.202.590
<b>TOTAL REINVERSION PARA EL AÑO 2024</b>						<b>735.716.576</b>

Para el año 2024 debemos donar \$251.513.986 que es el excedente del 2023 y del año 2022. A continuación se agrega una tabla donde relacionamos las Donaciones en el año 2024.

Año del Beneficio	Destinación	Porcentaje %	Valor	Plazo de Ejecución	EJECTUTADO A 31 DE DICEIMBRE 2024	PENDIENTE DE REINVERTIR EN EL AÑO 2025
2023	Inversión Social	30%	73.969.166	31/12/2024	73.969.166	-
	Deporte y cultura	30%	70.903.346	31/12/2024	70.903.346	-
	Educación	15%	31.639.724	31/12/2024	31.639.724	-
	Adquisición de bienes y servicios	25%	75.001.750	31/12/2027	75.001.750	-
	AÑOS ANTERIORES			484.202.590		164.698.897
<b>TOTAL EN DONACIONES</b>		<b>100%</b>	<b>735.716.576</b>		<b>416.212.883</b>	

De acuerdo a la tabla anterior se puede evidenciar que dimos cumplimiento a las donaciones del año 2024 y ejecutamos un saldo adicional de los años anteriores. Quedando un remanente de \$319.503.693 para los años siguientes. Se hace relación de las donaciones entregadas en la vigencia 2024.

Donaciones ejecutas en contratos municipales:

CAPÍTULO I - GARANTIZAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS EN LOS CENTROS VIDA/DÍA Y CENTRO DE PROTECCION DEL MUNICIPIO.					DONACIONES EJECUTADAS EN EL 2024 EN CONTRATOS CON ALCALDIAS		
ITEM	DESCRIPCIÓN	TOTAL COFINANCIACION CONV 002 DE 2024	TOTAL COFINANCIACION CONV 002 DE 2024 ADICIONAL	TOTAL COFINANCIACION CONV 013 DE 2024	PTO BOYACA	SANATA HELENA	TOTAL A DESCONTAR DE BALANCE 2024
1.1	Servicio de alimentación área urbana (Desayuno)	35.627.440	17.813.720	29.576.145	83.017.305	22.249.058	105.266.363
1.2	Servicio de alimentación área rural (Desayuno)						
1.3	Servicio de alimentación área urbana (Almuerzo)						
1.4	Servicio de alimentación área rural (Almuerzo)						
1.5	Servicio de alimentación área urbana (Cena)						
1.6	Servicio de alimentación área urbana (Almuerzo)						
2.1	Servicio Profesional con formación universitaria en Ciencias de la Nutrición y los Alimentos "Nutricionista" para apoyar la elaboración de minutas alimentarias y/o nutricionales y la evaluación permanente de las actividades del servicio de alimentación y nutrición de la población Adulto Mayor de acuerdo a la normatividad vigente.	389.540	194.770	300.000	39.011.550	16.592.800	55.604.350
2.2	Servicio profesional de orientación psicosocial	389.540	194.770	300.000			
2.3	Servicio profesional de orientación psicosocial, incluye material de apoyo	389.540	194.770	300.000			
2.4	Servicios de capital humano para el apoyo a la puesta en marcha de actividades productivas con población beneficiaria del programa.MANUALIDADES	800.000	400.000	600.000			
2.5	Servicio de atención en deporte, cultura y recreación, incluye servicio profesional en fisioterapia y/o profesiones afines	389.540	194.770	300.000			
2.6	Servicio de atención en deporte, cultura y recreación, incluye servicio profesional en fisioterapia y/o profesiones afines	389.540	194.770	300.000			
2.7	Gerontologa	18.000.000	8.000.000	6.790.000			
3.1	Servicio de atención en enfermería y/o profesiones afines, incluye equipos e insumos	1.818.000	909.000	1.363.500	35.518.875		35.518.875
3.2	Servicio de atención en enfermería y/o profesiones afines, incluye equipos e insumos	3.181.500	1.590.750	2.386.125			
3.3	HSE	10.710.000	4.970.000	6.790.000			
3.4	Servicio profesional para la dirección y administración del centro vida, responsable del cumplimiento de los servicios ofrecidos	400.000	200.000	300.000			
3.5	Servicio profesional para la dirección y administración del centro de protección, responsable del cumplimiento de los servicios ofrecidos	400.000	200.000	300.000			
4.1	Servicio de aseo y limpieza, apoyo de personal para que realicen el aseo en cada albergue; incluye dotación e insumos.	2.673.100	1.336.550	2.004.825	33.314.475	9.981.614	43.296.089
4.2	3 Celebraciones a los Adultos Mayores (Día del padre, Día de la madre, Día del Adulto mayor	6.900.000	2.300.000	4.600.000			
4.3	Kits de aseo adulto mayores sin subsidio	5.400.000	2.700.000	5.400.000			
5.1	Servicio de arrendamiento de bienes inmuebles, incluye servicios públicos (Energía, acueducto, alcantarillado y gas)	2.405.820	1.202.910	1.804.356	5.413.086		5.413.086
6.1	Suministro de Pañales absorbentes para adultos tallas M y/o L con registro sanitario INVIMA. Diseñados de acuerdo a las necesidades patologías o condiciones físicas e incontinencia fuerte	246.500	113.100	156.600	3.560.120		3.560.120
6.2	Suministro de producto nutricional de complemento alimentario con alto grado de proteínas y vitaminas que permitan mejorar el buen desarrollo y fortalecimiento del sistema oseo del adulto mayor. Presentación en polvo x400gr con registro INVIMA	1.403.910	665.010	975.000			
7.1	Transporte Citas Medicas Adultos Mayores	1.800.000	720.000	1.800.000	4.320.000		4.320.000
<b>TOTAL</b>		<b>93.713.970</b>	<b>44.094.890</b>	<b>66.346.551</b>	<b>204.155.411</b>	<b>48.823.472</b>	<b>252.978.883</b>

## Compras para aportar a Donaciones.

NOMBRE CUENTA	COMPRAS PARA DONAR	VALOR	SALDO
DONACIONES INVERSION SOCIAL 30% DEL AÑO ANTERIOR	901270199 :INVERSIONES GONZALEZ DEL ORIENTE SAS	\$ 3.977.250	\$ 5.952.250
	800009480 :PARROQUIA SANTA HELENA DEL OPOON	\$ 1.000.000	
	46642732 :FLOR MARIA CODOBA MUR	\$ 600.000	
	24713514 :LILIANA RAMIREZ RESTREPO	\$ 375.000	
DONACION DEPORTE Y CULTURA 30%	900312680 :FUNDACION SKY DANCERS	\$ 30.000.000	\$ 30.000.000
DONACIONES INVERSION EN EDUCACION 15% DEL AÑO ANTERIOR	901270199 :INVERSIONES GONZALEZ DEL ORIENTE SAS	\$ 1.639.724	\$ 31.639.724
	13776458 :NORBERTO MIRANDA ARCHILA	\$ 30.000.000	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS 25%	830111367 :SUDESPENSA BARRAGAN S.A	\$ 24.266.928	\$ 75.001.750
	800242106 :HOMECENTER	\$ 6.595.738	
	71368083 :JORGE ARMANDO CASTAÑEDA TRUJILLO	\$ 1.449.000	
	900543927 :IMPORTADORA MEGACOPERS LTDA	\$ 7.080.000	
	900098340 :TECNOLOGY STORE 2006 SAS	\$ 2.420.000	
	830065063 :LG ELECTRONICS COLOMBIA LTDA	\$ 7.606.281	
	890900608 :ALMACENES EXITO SA	\$ 1.199.000	
	901375417 :COMERCIALIZADORA RIMAN SAS	\$ 17.989.792	
	890201881 :AVIDESA MAC POLLO SA	\$ 3.824.911	
890107487 :OLIMPICA PUERTO BOYACA	\$ 2.570.100		
DONACION - COMPRA CON RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	901270199 :INVERSIONES GONZALEZ DEL ORIENTE SAS	\$ 640.276	\$ 20.640.276
	7251232 :ALVARO DE JESUS SIERRA VASQUEZ	\$ 20.000.000	
<b>TOTAL DE COMPRAS PARA DONAR</b>			<b>\$ 163.234.000</b>

## Resumen de donaciones ejecutadas en el año 2024

AÑO GRAVABLE INFORMADO	MONTO DE LA ASIGNACION PERMANENTE	DESTINO DE LA ASIGNACION PERMANENTE	%	SALDOS PENDIENTES	VALOR A REINVERTIR EN EL AÑO 2024	REINVERTIDO EN EL 2024	DONACION CONTRATOS DE ALCALDÍAS	FALTANTE
2023	61.046.913	INVERSION SOCIAL	30%	12.922.253	<b>73.969.166</b>	5.952.250	68.016.916	0
2023	61.046.913	DEPORTE Y CULTURA	30%	9.856.433	<b>70.903.346</b>	30.000.000	40.903.346	0
2023	30.523.457	EDUCACION	15%	1.116.267	<b>31.639.724</b>	31.639.724		0
2023	50.872.428	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	25%	24.129.322	<b>75.001.750</b>	75.001.750		0
	<b>203.489.711</b>	DONACION - COMPRA CON RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		484.202.590	<b>484.202.590</b>	20.640.276	144.058.621	319.503.693
				<b>532.226.865</b>	<b>735.716.576</b>	<b>163.234.000</b>	<b>252.978.883</b>	<b>319.503.693</b>



**YULLY ALEIDA NUÑEZ DUCON**  
Representante Legal



**LEIDY MAYERLI RUBIO ROJAS**  
Contador Público  
TP 255473-T