

FUNDACION AMATEA
NIT Nro. 805.027.652-1
ESTADOS DE RESULTADOS
DE ENERO A DICIEMBRE 31 DEL 2024

INGRESOS POR SERVICIOS		566.187.946	100%
Contratos -Proyectos varios	583.757.171		
Devolucion en Servicio	-17.569.225		

MENOS GASTOS ADMINISTRATIVOS		378.111.071	67%
Personal	31.764.698		
Generales	336.449.852		
Deterioro	7.685.201		
Otros Gastos	2.211.320		

REMANENTE OPERACIONAL		188.076.875	33%
------------------------------	--	--------------------	------------

FINANCIEROS NO OPERACIÓN		5.660.643	1%
4 X 1000	1.873.991		
Intereses Financieros	1.796.194		
Bancarios	1.990.458		

MAS OTROS INGRESOS		1.419.301	0%
Financieros	1.419.301		

MENOS AJUSTE POR INFLACCION			
REMANENTE NETO		183.835.532	32%
IMPUESTO DE RENTA		2.947.070	0%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		2.903.648	0%
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO		177.984.814	31%

Andrés Sarmiento Lombana

Andres Felipe Sarmiento Lombana
 Representante Legal
 C.C Nro. 94,506,137

Fanice Blandon J

FANICE BLANDON J
 Revisor fiscal
 T.P NRO. 49376-T

Ver Dictamen adjunto

FUNDACION AMATEA
NIT Nro. 805.027.652-1
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADOS
A DICIEMBRE 31 DEL 2024

DISPONIBLES		186.305.943	3
Efectivo y equivalencias en efectivo	186.305.943		
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS		140.061.866	4
Deudores Varios	140.061.866		
TOTAL ACTIVOS CORRIENTE		326.367.809	
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		67.815.131	5
Implementos de trabajo	64.930.000		
Muebles y enseres	40.413.000		
Equipos de oficina	37.000.000		
Equipos de Procesamientos	6.000.000		
Deterioro	-80.527.869		
ACTIVO TOTAL		394.182.940	
PASIVOS			6
PASIVOS CORRIENTE			6.1
Costos y Gastos por Pagar	9.974.528		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		9.974.528	
Costos y Gastos por Pagar largo plaz	6.574.293		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		6.574.293	6.2
TOTAL PASIVO		16.548.821	
PATRIMONIO			7
Patrimonio Institucional	6.052.523		
Fondo social capital de trabajo	193.596.781		
Remanente Neto	177.984.814		
TOTAL PATRIMONIO		377.634.119	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		394.182.940	

Carla Patricia...

...

Andres Sarmiento Lombana

Andres Felipe Sarmiento Lombana
Representante Legal
C.C Nro. 94,506,137

Fanice Blandon J

FANICE BLANDON J
Revisor fiscal
T.P NRO. 49376-T
Ver Dictamen adjunto

**FUNDACION AMATEA
INDICADORES FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2024**

INDICADORES DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE

ACTIVO CORRIENTE	<u>326.367.809</u>	32,72
PASIVO CORRIENTE	9.974.528	

Nos indica que la empresa se esta presentando una liquidez por encima del peso, ya que las obligaciones a corto plazo se puede cubrir a corto tiempo

SOLIDEZ

ACTIVO TOTAL	394.182.940	23,82
PASIVO TOTAL	16.548.821	

Nos refleja que la empresa tiene una solidez que se basa en la seguridad financiera de la empresa ya que todo se encuentra en la propiedad planta, caja y deudores y equipos

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

ENDEUDAMIENTO TOTAL

PASIVO TOTAL	16.548.821	4,20
ACTIVO TOTAL	394.182.940	

Nos esta informando que la empresa esta endeuda en un 4,20%

ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO

PASIVO CORRIENTE	9.974.528	60%
PASIVO TOTAL	16.548.821	

Nos indica que la empresa se encuentra endeuda a corto plazo en un 60%, a corto plazo



Andres Felipe Sarmiento Lombana
Representante Legal
C.C Nro. 94,506,137



FANICE BLANDON J
Revisor fiscal
T.P NRO. 49376-T
Ver Dictamen adjunto

<p>FUNDACION AMATEA NIT Nro. 805.027.652-1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS A DICIEMBRE 31 DEL 2024</p>
--

NOTA 1 ENTIDAD REPORTANTE

FUNDACION AMATEA, creada el dia 10 de Julio del 2003, inscrita en la camara de comercio de comercio Santiago de Cali, el 21 de Julio del 2003 bajo el Nro 1674 del libro I se constituyo la entidad denominada **FUNDACION AMATEA**, con registro mercantil Nro. 5921-50 y con identificacion tributaria numero 805.027.652-1, con la sigla: **FUNDACION AMATEA**

Fomentar los procedimientos necesarios que permitan impulsar ejecutar programs para el desarrollo solidario de la economia y el liderazgo, promocionar, ejecutar proyectar ofrecer contratar, asociarse y consolidar programas en la solucion concreta de las actividades especificas de los miembros, promovera campañas en la consolidacion de empresas microempresas, pequeñas y medianas empresas.

NOTA 2 – RESUMEN DE NORMAS CONTABLES APLICADAS

a) Bases de Presentacion

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionaes de Informacion Financiera (NIIF), antes Normas Internacionales de Contabilidad Promulgadas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad y las interpretaciones emitidas por el Comite De Interpretaciones del IASB.

De acuerdo a lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad, la fundacion por corresponder a una organización sin fines de lucro ha modificado los estados financieros las descripciones de los rubros en los estados financieros, las descripciones de los rubros en los estados financieros y ha clasificado sus recursos de acuerdo a la clase de activos netos.

La fundacion basa todos sus ingresos y gastos en activos netos sin restricciones y restringidos permanentemente, estos son, los activos netos que estan sujetos a estipulaciones o restricciones impuestas por el mandante, no recibiendo aportes con restricciones temporales

b) Periodo Contable

Los estados financieros adjuntos cubren el ejercicio comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2024

<p style="text-align: center;">FUNDACION AMATEA NIT Nro. 805.027.652-1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS A DICIEMBRE 31 DEL 2024</p>

c) Conversion de Activos y Pasivos en Moneda Extranjeras y Moneda Funcional

Los estados financieros son presentados en pesos colombianos, siendo esta la moneda funcional de la Fundacion. La fundacion no presento transacciones en moneda extranjeras

d) Efectivos y Equivalentes en Efectivo

Para propositos del Estado de flujo de efectivo, se considera como efectivo y equivalente en efectivo, las disponibilidades en caja y banco, ademas de las inversiones a corto plazo, que son facilmente convertibles en importe determinado de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor

e) Activo Inmovilizado

El activo inmovilizado se presenta valorizado al costo de adquisicion, menos la depreciacion acumulada y perdidas por deterioro

f) Reconocimiento de Ingresos

Los aportes sin restricciones son reconocidos sobre base devengada considerando que no existen incertidumbres sobre su cobro en el periodo que corresponda mientras que los aportes con restricciones se reconocen como ingreso en el estado de actividades y cambios en el activo neto, cuando haya una seguridad razonable de que la Fundacion cumpla con las estipulaciones o restricciones impuestas por el mandante a sus aportes reconociendose sobre una base sistematica y relacionandolos con los costos de ayuda asociados que viene a compensar

g) Impuestos

La fundacion no reconoce la provision de gastos por impuestos a la renta correspondiente al ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2024, por presentar base impositiva negativa durante dichos ejercicios de acuerdo a la normatividad vigente, La fundacion reconoce la provision del gastos del Impuesto de Industria y Comercio, siempre y cuando sea una actividad de dicho pago

<p style="text-align: center;">FUNDACION AMATEA NIT Nro. 805.027.652-1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS A DICIEMBRE 31 DEL 2024</p>

h) Impuestos Diferidos

La Fundacion reconoce, cuando corresponde, pasivos por impuestos diferidos por la estimacion futura, de los efectos tributarios atribuibles a diferencias entre los valores contables de los pasivos y sus valores tributarios. La medicion de los pasivos por impuestos diferidos se efectua en base a la tasa de impuestos que, de acuerdo a la legislacion tributaria vigente, se deban aplicar en el año en que los pasivos por impuestos diferidos sean realizados o liquidados. Los efectos futuros de cambios en la legislacion tributaria o en las tasas de impuestos son reconocidos en los impuestos diferidos a partir de la fecha en que la Ley que aprueba dichos cambios sea publicada.

Al 31 de diciembre del 2024, La fundacion no ha reconocido acivos por impuestos diferidos, por cuanto la administracion ha evaluado que no es probable que la utilidades tributarias imponible, que permitan la utilizacion de las diferencias temporarias de las perdidas tributarias, existente al cierre del ejercicio del 2024.

i) Deterioro del Valor de activo

La Fundacion valoriza sus activos no corriente, cuando corresponde, según las provisiones de la norma internacional de contabilidad del "Deterioro del valor del activo" la cual requiere de una revision a la fecha del balance para determinar si existe alguna indicacion de deterioro de los activos, cuando ciertos eventos o cambios de circunstancias indiquen que el valor en libros de un activo no sea recuperable

De existir algun indicador de deterioro o algun requerimiento anual de prueba de deterioro. La Fundacion estima el valor recuperable del activo o de una unidad generadora de efectivo, el cual es el mayor entre su valor razonable menos los costes de ventas y su valor de uso. Si el valor libro de un activo excede su monto recuperable, el activo se encuentra deteriorado y es reducido a su valor recuperable.

j) Uso de estimaciones

La administracion de la Fundacion ha utilizado ciertos supuestos y estimaciones para la determinacion de activos y pasivos y la revelacion de contingencias, a fin de preparar estos estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de informacion financiera. Los resultados reales podrian diferir dichos estimados. Las estimaciones mas significativas incluyen los años asignados de vida util del activo inmovilizado y la estimacion de incobrables, la cual constituye cuando corresponde.

<p style="text-align: center;">FUNDACION AMATEA NIT Nro. 805.027.652-1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS A DICIEMBRE 31 DEL 2024</p>

k) Restriccion a Aportes

La naturaleza de las restricciones de los aportes se presenta a continuacion:

a) Restriccion a aportes de asociados: Partes de los aportes recibidos de los asociados de la fundacion tienen como restriccion el uso de ser utilizado en el objeto social

b) Restriccion remanentes acumulables: Parte de los aportes recibidos de los remanentes acumulables de años anteriores de la fundacion tienen como restriccion el uso de ser utilizado en el objeto social

c) Restriccion remanentes del periodo: Parte de los aportes recibidos de los remanentes del presente periodo de la fundacion tienen como restriccion el uso de ser utilizado en el objeto social de acuerdo a la asamblea de sus asociados

NOTA NO. 3 EFECTIVOS Y EFECTIVOS EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre del 2024, en este rubro se presenta lo siguiente:

Efectivo	17.183.497
Colombia Cuenta corriente	169.122.447
TOTALES	186.305.943

El efectivo es lo que quedo en la caja y en los bancos consolidados

NOTA NO. 4 Cuentas comerciales y otras cuentas

Al 31 de diciembre del 2024 la fundacion presenta las siguientes cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar discriminado asi:

Cientes	137.661.866
Deudores varios	2.400.000
TOTAL DEUDORES	140.061.866

FUNDACION AMATEA
NIT Nro. 805.027.652-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
A DICIEMBRE 31 DEL 2024

NOTA NO. 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad Planta y Equipo se encuentra conformado asi:

Implementos de trabajo	64.930.000
Deterioro	-34.257.588
Muebles y enseres	40.413.000
Equipo de oficina	37.000.000
Deterioro	-41.351.625
Equipo computacion y comunicaci3n	6.000.000
Deterioro	-4.918.656
EQUIPO	67.815.131

La propiedad planta y equipo esta representando asi:
 1- Implementos de trabajo: equipos y herramientas por valor de \$ 64.930.000 esta representado en Video beam, guadañas 2- Muebles y enseres por valor de \$ 40.313.000 corresponde muebles para archivador tv video beam, soportes caballete, tableros tres (3) 3- Equipo de oficina escritorios tipo gerencia y secretarial sillas sillas para la sala de juntas, cocinetas bibliotecas por valor de \$ 37.000.000 4- Equipo de computadores por valor de \$ 6.000.000 corresponde a tres (3) equipos de computos con su respectivas impresora, menos el deterioro o la depreciaicon

NOTA NO. 6 PASIVOS

NOTA NO. 6.1 PASIVO CORRIENTE

Obligacion financiera Tc 7913 Tatiana	1.109.513
Obligacion financiera Tc 1622 Andres	3.856.785
Proveedores	
Retencion industria y comercio por pagar	2.323.317
Retefuente por pagar	2.971.119
Iva por pagar	-1.195.406
Aportes de nomina por pagar	909.200
TOTAL PASIVO CORRIENTE	9.974.528

FUNDACION AMATEA
NIT Nro. 805.027.652-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
A DICIEMBRE 31 DEL 2024

NOTA NO. 6.2 PASIVO A LARGO PLAZO

Valores recibidos para terceros	6.574.293
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	6.574.293

NOTA NO. 7 PATRIMONIO

Fundacion Amatea su patrimonio se encuentra representada asi:

Patrimonio Institucional	6.052.523
--------------------------	-----------

Fondo social capital de trabajo	193.596.781
Remanente Neto	177.984.814

El patrimonio Institucional son los aportes de los asociados fundadores, el fondo social del capital de trabajo son los aportes de los asociados voluntariado por su trabajo en especie que han elabora en la fundacion y capital social de trabajo es para remanente del año 2023 se define en la asamblea que se va a invertir

NOTA NO. 8 INGRESOS POR VENTA

Fundacion Amatea su Ingreso durante el año 2024, por la recuperacion de las siembra los cumple siembra los talleres de gestion ambiental y educativa

Paq.educacion ambiental manejo siembr	267.660.447	46%
Paq educacion ambiental restauracion	41.143.340	7%
Donacion restauracion ecologica	198.847.991	34%
Convenios de asociacion	76.105.393	13%
TOTAL	583.757.171	100%

FUNDACION AMATEA NIT Nro. 805.027.652-1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS A DICIEMBRE 31 DEL 2024

9) GASTOS ADMINISTRATIVOS

Personal	31.764.698	8%
----------	------------	----

Asociacion	107.590.702	28%
Honorarios y servicios	104.626.366	28%
Materiales y suministros	16.047.020	4%
Mantenimiento	25.905.632	7%
Servicios publicos	1.423.211	0%
Contribucion y afiliacion	7.986.925	2%
Viaticos y gastos de viaje	1.533.272	0%
Publicidad y propaganda	6.440.386	2%
Comunicaciones y transporte	7.633.713	2%
Seguros Generales	965.146	0%
Combustibles y lubricantes	6.169.959	2%
Servicio de aseo y cafeteria	11.280.078	3%
Procesamiento de informacion	16.442.250	4%
Elementos de aseo lavanderia y cafeteria	15.756.316	4%
Legales	1.775.000	0%
Impuestos contribuciones y tasas	6.952.141	2%
gasto no deducible	133.055	0%
Deterioro	7.685.201	2%
TOTAL	378.111.071	100%

FUNDACION AMATEA
NIT Nro. 805.027.652-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
A DICIEMBRE 31 DEL 2024

10) Compromisos y contingencias

LA **FUNDACION AMATEA**, con sus ingresos de las capacitaciones a nombre propio dentro de la estrategia de los miembros de la junta directiva, con programas que prevee apoyar la profundizacion y mejoramiento de algunas actividades de la fase de habilitacion social, que facilita que los individuos y nucleos familiares puedan mejor realizar su potencial para generar ingresos. Estas actividades o programas se realizaran en los asentamientos en los que haya habido construccion en la educacionn y se haya constatado la disponibilidad de los beneficiaros de participar en trabajo de auto ayuda.

LA **FUNDACION AMATEA** , al evaluar y difundir los estatutoss del programa o la inversion de los remanentes, para lo cual contemplara realizar las siguientes actividades a) la creacion de una base de informacion y sistemas de gestion a fin de asegurar un manejo adecuado de la inversion de los remanentes para facilitar el aprendizaje y el seguimiento de los resultados de las actividades. b) la realizacion de estudios especificos sobre la metodologia utilizada, las experiencias y sus impactos en las comunidades objeto de la inversion de los recursos de los remanentes acumuladas y c) la realizacion de una conferencia para discutir la experiencia y difundir los resultados obtenidos

11) Hechos Posteriores

Entre el 1 de enero del 2025 y la fecha de la emision de los estados financieros no han ocurrido hechos significativos que puedan afectar la interpretacion de los mismos



Andres Felipe Sarmiento Lombana
Representante Legal
C.C Nro. 94,506,137



FANICE BLANDON J
Revisor fiscal
T.P NRO. 49376-T
Ver dictamen Adjunto

31.764.698

331.575.976	336.449.852	4.873.876
8.607.713	-1.655.572	
2.211.320		
7.685.201		