

FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD
NIT: 900.862.942 - 6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022

ACTIVO	NOTAS		
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	47,255,566	
Caja		2,200,000	
Depositos en instituciones financieras y cooperativas		45,055,566	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2	353,618,645	
Clientes		305,351,199	
Sobrantes en liquidación privada de impuestos		48,267,446	
Inventario	3	1,376,900	
Insumos, Materiales y Suministros		1,376,900	
Total activo corriente			402,251,111
Activo no corriente			
Propiedad planta y equipo, neto	4	164,055,017	
Maquinaria y Equipos		51,100,000	
Equipos de Oficina		40,500,000	
Equipo de Comunicación y Computación		19,350,000	
Elementos didacticos		26,121,684	
Depreciación Acumulada		26,983,333	
Total activo no corriente			164,055,017
TOTAL ACTIVOS			566,306,128
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivo			
Pasivo corriente			
Acreedores y otras cuentas por pagar	5	-	
Impuestos por pagar		-	
Retención en la fuente		369,000	
Total pasivo corriente			369,000
Pasivo no Corriente			
Obligaciones a largo plazo		-	
Total Pasivo no Corriente			-
Total pasivo			369,000
Patrimonio	6		
Capital		549,634,092	
Excedente del ejercicio		16,303,037	
Total patrimonio			565,937,129
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			566,306,129


JHONNY MENA GAMBOA
 Representante Legal
 C.C. No. 11.811.707 de Quibdó.


MARIO ALEXANDER CORTES MURILLO
 Contador Público
 C.C. No. 1.077.446.708 de Quibdó.
 T.P. No. 219998 - T


BILSMARD E. ARBOLEDÁ CHALA
 Revisor Fiscal
 C.C. No. 11.812.372 de Quibdó.
 T.P. No. 158290 - T

FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD
NIT: 900.862.942 - 6
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
01 DE ENERO 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

	NOTAS		
Ingresos Operacionales	7		2,500,347,260
Actividades de Servicios Sociales		-	
Prestación de Servicios		2,500,347,260	
Costo de Ventas y de Prestación de Servicios	8		2,375,329,897
Actividades de Servicios Sociales		-	
Prestación de Servicios		2,375,329,897	
Excedente Bruto			125,017,363
Gastos Operacionales de Administración	9		97,215,161
Gastos de Personal		15,000,000	
Sueldos		-	
Honorarios		15,000,000	
Servicios		256,890	
Energía Eléctrica		256,890	
Seguros		22,826,639	
Cumplimiento		22,826,639	
Gastos Legales		4,435,399	
Registro Mercantil		2,554,500	
Licencias		1,880,899	
Depreciaciones		26,983,333	
Maquinaria y Equipos		4,258,333	
Equipos de Oficina		3,375,000	
Equipo de Comunicación y Computación		19,350,000	
Diversos		27,712,900	
Útiles, Papelería y Fotocopias		2,356,000	
Elementos de Aseo y Cafetería		356,900	
otros		25,000,000	
Excedente Operacional			27,802,202
Ingresos No Operacionales			-
Financieros	10		
Intereses		-	
Gastos no Operacionales			11,499,165
Financieros	11	11,499,165	
Gastos Bancarios		-	
Gravamen a los Movimientos Financieros		10,001,389	
Gastos Intereses		1,497,776	
Excedente Neto Antes de Impuesto	12		16,303,037



JHONNY MENA GAMBOA
Representante Legal
C.C. No. 11.811.707 de Quibdó.



MARIO ALEXANDER CORTES MURILLO
Contador Público
C.C. No. 1.077.446.708 de Quibdó.
T.P. No. 219998 - T

Bilsmard E
BILSMARD E. ARBOLEDA CHALA
Revisor Fiscal
C.C. No. 11.812.372 de Quibdó.
T.P. No. 158290 - T



Quibdó, 15 de febrero de 2023

Señores

ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD
Ciudad

INFORME DE GERENCIA A 31 DICIEMBRE DEL AÑO 2022

Dando cumplimiento a los estatutos de la sociedad y de conformidad con las normas legales vigentes (los artículos 46 y 47 de la Ley 222 de 1995 y la Ley 603 de 2000), presento a la Asamblea General de Accionistas el Informe de Gestión en donde se describen las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2022.

ANÁLISIS DEL ESTADO DE RESULTADOS Y EL BALANCE GENERAL

Por el año 2022 el sector de servicios en el cual desarrolla su objeto social se presentó una mejoría debido a la reactivación económica en el país lo que permitió el desarrollo del objeto social de la organización.

Los ingresos totales para el año 2021 fueron de \$2.500.347.260 y, representaron un incremento del 100% con relación al año anterior, lo que indica una gestión, relacionada principalmente con el entorno social y comercial al cual nos enfrentamos basado en los acontecimientos vividos. Los costos del mismo período se incrementaron un 100%, ya que aumentó el costo y la forma de atención para la ejecución de los contratado.

En cuanto a los activos fijos, estos se mantuvieron estables, ya que no existieron nuevas adquisiciones.

Los acontecimientos importantes acaecidos después del ejercicio.



En lo corrido del año 2023, se realizaron gestiones los cual nos llevó a contratar nuevas obras, las cuales, se encuentra una en ejecución y otras en etapas preliminares de contratación para llevar a cabo su ejecución.

Indicará la evolución previsible de la sociedad.

Con la contratación que se está llevando a cabo, se presume un aumento en los ingresos de la empresa de al menos un 15%. Por efectos de la reforma tributaria esto impactará de manera negativa a la entidad, principalmente en lo relacionado con los ingresos de la empresa, lo cual puede llevar a menos contratación de personal para el desarrollo de nuestras actividades.

Operaciones celebradas con los socios o accionistas y con los administradores.

"Por el año 2022 no se realizaron préstamos o negocios por parte de los accionistas a la compañía, ni de la misma a los accionistas, socios o administradores".

Cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la sociedad.

A la fecha, con relación a la propiedad intelectual, a los derechos de autor, a las licencias necesarias para el funcionamiento de la compañía, así como las obligaciones laborales y pago de seguridad social se encuentran al día.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Jhonny Mena Gamboa', written over a horizontal line.

JHONNY MENA GAMBOA
Representante legal
C.C. No. 11.811.707 de Quibdó



CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la **FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD "FUNCONREA"**, Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo a diciembre 31 de 2022, de acuerdo a los Estándares Internacionales de Información Financiera "NIIF" aplicables para estas empresas, incluyendo sus correspondientes revelaciones u notas explicativas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicables uniformemente y reflejan razonablemente la situación financiera de la **FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD "FUNCONREA"**, a diciembre 31 de 2022, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivamente.
- b. Garantizando la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Quibdó, a los 15 días del mes de febrero del año 2023.

JHONNY MENA GAMBOA
Representante legal
C.C. No. 11.811.707 de Quibdó.

MARIO ALEXANDER CORTES MURILLO
Contador Público
C.C. No. 1.077.446.708 de Quibdó.
T.P. No. 219998 – T



FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD
NIT: 900.862.942 - 6
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

I. Ente Económico

La **FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD**, con domicilio en la ciudad de Quibdó, inscrita en la cámara de comercio del chocó; el día 26 de junio de 2015, bajo el registro No. 29-502816-22. La fundación tiene como objetivo brindar ayuda reciproca a sus asociados beneficiarios y público en general, frente a situaciones que atenten contra su bienestar físico, psicológico, social y económico, sin distinción de sexo, raza, religión o condición social y procurar la satisfacción de sus necesidades, promoción y dignificación mediante la prestación de servicios de bienestar y seguridad, inspirados en la solidaridad humana y no se debe considerar de beneficencia, si no, de mutuo auxilio, pues las obligaciones deben de ser reciprocas. Para el logro de sus objetivos la fundación, podrá prestar los siguientes servicios y desarrollar las consecuentes actividades: la fundación tiene como objetivo fundamental, coordinar con las diferentes instituciones formales e informales el suministro del complemento alimentario para el programa de alimentación escolar-PAE etc. Tomado del certificado de existencia y representación legal expedido por la cámara de comercio.

II. Políticas Y Prácticas Contables

Los estados financieros de la corporación, son preparados en concordancia con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la Ley 1314 del 2009 y Decretos 2784 y 3024 del 2013. Las NIIF comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

El 13 de Julio del 2009, el gobierno nacional expidió la Ley 1314, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia, que conformen un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia. Esta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que, de acuerdo con la norma, estén obligadas a llevar contabilidad.

Las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de



Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas el 1 de enero del 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

Unidad de Medida

De acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el peso colombiano (COP).

La información es presentada en pesos colombianos ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indica de otra manera.

Período Cubierto

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

1. Estados de Situación Financiera: Al 31 de diciembre del 2022.
2. Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de diciembre del 2022.
3. Estados de Cambios en el Patrimonio Neto: Al 31 de diciembre del 2022.
4. Estado de flujo de efectivo: Al 31 de diciembre de 2022.
5. Y las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Efectivo y equivalentes de efectivo	47.255.556
Caja	2.200.000
Depósitos en instituciones financieras y cooperativas	45.055.556

Corresponden al saldo final que quedo en caja, una vez que fueron canceladas en su gran mayoría las obligaciones a cargo de la fundación correspondientes al giro normal de operación, lo que nos arroja un excelente margen de liquidez para trabajar en el primer semestre del año 2023.

NOTA 2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	353.618.645
Clientes	305.351.199
Sobrantes en liquidación privada de impuestos	48.267.446

FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD "FUNCONREA"
"GENERANDO CAMBIO SOCIAL" NIT. 900862942-6



Rubro conformado por las cuentas por cobrar a clientes, anticipos de impuestos nacionales y municipales, cuentas por cobrar a asociados, producto del desarrollo de las actividades de la fundación.

NOTA 3. INVENTARIOS

Inventario	1.376.900
Insumos, Materiales y Suministros	1.376.900

Al cierre del periodo los inventarios de la fundación corresponden a los materiales, insumos y suministros, para el desarrollo del objeto social.

NOTA 4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Propiedad planta y equipo, neto	164.055.017
Maquinaria y Equipos	51.100.000
Equipos de oficina	40.500.000
Equipo de Comunicación y Computación	19.350.000
Elementos Didácticos	26.121.684
Depreciación Acumulada	26.983.333

Al cierre del periodo la fundación cuenta con Maquinaria y Equipos netos por \$ 51.100.000, debido a la depreciación acumulada sufrida en el periodo. De igual manera la empresa cuenta con unos equipos de comunicación y computación por valor de \$ 19.350.000 debido a la depreciación acumulada sufrida en el periodo.

La vida útil está establecida así:

- Maquinaria y equipos: 20 años
- Equipos de comunicación y computación: 5 años

Todos los bienes enunciados anteriormente han sido sometidos mensual mente a su respectiva depreciación calculada por el método de línea recta, basados en la vida útil estimada fijada según las normas contables y fiscales.

NOTA 5. PASIVOS, ESTIMADOS Y PROVISION

Está conformado por las obligaciones financieras, cuentas por pagar, ingresos recibidos para terceros, que tiene la fundación con sus acreedores para el desarrollo del objeto social.

NOTA 6. PATRIMONIO

Patrimonio	565.937.129
Capital	549.634.092
Excedente del ejercicio	16.303.037

Está conformado por el capital aportado por los asociados producto de las actividades desarrolladas por la fundación al momento de su creación, los

FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD "FUNCONREA"
 "GENERANDO CAMBIO SOCIAL" NIT. 900862942-6



cuales se pueden incrementar a través de la capitalización de excedentes acumuladas; las reservas y los excedentes del respectivo periodo contable.

NOTA 7. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Este rubro está conformado por los ingresos recibidos producto de las actividades desarrollada por la fundación relacionada a su objeto social.

NOTA 8. COSTO DE VENTA

COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.375.329.897
Actividades de servicios sociales	0
Prestación de servicios	2.375.329.897

Registra el valor de las adquisiciones realizadas para destinarlas a la venta al igual que las erogaciones directas para colocar los materiales en condiciones de venta y para prestar el servicio en condiciones óptimas.

NOTA 9. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	97.215.161
GASTOS DE PERSONAL	15.000.000
Sueldos	0
Honorarios	15.000.000
SERVICIOS	256.890
Energía eléctrica	256.890
Teléfono	0
SEGUROS	22.826.639
Cumplimiento	22.826.639
GASTOS LEGALES	4.435.399
Registro mercantil	2.554.500
Licencias	1.880.899
DEPRECIACIONES	26.983.333
Maquinaria y equipos	4.258.333
Equipos de oficina	3.375.000
Equipo de Comunicación y Computación	19.350.000
DIVERSOS	27.712.900
Útiles, papelería y fotocopias	2.356.000
Elementos de Aseo y Cafetería	356.900
Otros	25.000.000

FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD "FUNCONREA"
"GENERANDO CAMBIO SOCIAL" NIT. 900862942-6



Hace referencia a todas aquellas erogaciones efectuadas e incurridas por parte de la fundación en lo relacionado con las funciones administrativas complementarias y necesarias para el desarrollo de su objeto social.

NOTA 10. INGRESOS FINANCIEROS

Los ingresos financieros corresponden a los intereses recibidos por la fundación, debido a los rendimientos generados por la cuenta que posee la empresa en dicha entidad financiera.

NOTA 11. GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros corresponden a gastos bancarios, gravamen a los movimientos financieros e interés pagados a entidades financieras por parte de la fundación.

NOTA 12. EXCEDENTE NETO ANTES DE IMPUESTO

La prestación de servicios de la empresa una vez descontadas todas las erogaciones operativas que dieron lugar para el correcto desarrollo del objeto social, arrojó al final del periodo un Excedente por valor de \$ 16.303.037 lo cual incrementa el patrimonio de la fundación.

JHONNY MENA GAMBOA
Representante legal
C.C. No. 11.811.707 de Quibdó.

MARIO ALEXANDER CORTES MURILLO
Contador Público
C.C. No. 1.077.446.708 de Quibdó.
T.P. No. 219998 - T