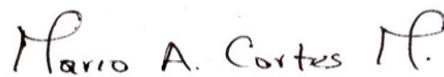


FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD
NIT: 900.862.942 - 6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023

ACTIVO	NOTAS		
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	2,564,974	
Caja		2,200,000	
Depositos en instituciones financieras y cooperativas		364,974	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2	382,053,202	
Clientes		328,679,549	
Sobrantes en liquidacion privada de Impuestos		53,373,653	
Inventario	3	4,376,900	
Insumos, Materiales y Suministros		4,376,900	
Total activo corriente			388,995,076
Activo no corriente			
Propiedad planta y equipo, neto	4	194,927,049	
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	
Material Didactico		44,690,592	
Depreciacion Acumulada		13,164,773	
Total activo no corriente			194,927,049
TOTAL ACTIVOS			583,922,125
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivo			
Pasivo corriente			
Acreeedores y otras cuentas por pagar	5	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		566,144,565	
Excedente del ejercicio		17,408,560	
Total patrimonio			583,553,125
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			583,922,125



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

FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD
NIT: 900.862.942 - 6
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
01 DE ENERO 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	NOTAS		
Ingresos Operacionales	7		2,965,523,668
Actividades de Servicios Sociales		-	
Prestación de Servicios		2,965,523,668	
Costo de Ventas y de Prestación de Servicios	8		2,876,557,958
Actividades de Servicios Sociales		-	
Prestación de Servicios		2,876,557,958	
Excedente Bruto			88,965,710
Gastos Operacionales de Administración	9		58,197,280
Gastos de Personal		21,000,000	
Sueldos		-	
Honorarios		21,000,000	
Servicios		1,638,200	
Energía Eléctrica		1,638,200	
Seguros		11,690,532	
Cumplimiento		11,690,532	
Gastos Legales		8,490,875	
Registro Mercantil		6,609,976	
Licencias		1,880,899	
Depreciaciones		13,164,773	
Maquinaria y Equipos		4,645,455	
Equipos de Oficina		3,681,818	
Equipo de Comunicación y Computación		4,837,500	
Diversos		2,212,900	
Útiles, Papelería y Fotocopias		1,356,000	
Elementos de Aseo y Cafetería		356,900	
otros		500,000	
Excedente Operacional			30,768,430
Ingresos No Operacionales			-
Financieros	10	-	
Intereses		-	
Gastos no Operacionales			13,359,871
Financieros	11	13,359,871	
Gastos Bancarios		-	
Gravamen a los Movimientos Financieros		11,862,095	
Gastos Intereses		1,497,776	
Otros gastos		-	
Excedente Neto Antes de Impuesto	12		17,408,560



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



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 2023, 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 2023, 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 05 días del mes de febrero del año 2024.

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 2023

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 recíproca 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 recíprocas. 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 2023.
2. Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de diciembre del 2023.
3. Estados de Cambios en el Patrimonio Neto: Al 31 de diciembre del 2023.
4. Estado de flujo de efectivo: Al 31 de diciembre de 2023.
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	2.564.974
Caja	2.200.000
Depósitos en instituciones financieras y cooperativas	364.974

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 2024.

NOTA 2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	382.053.202
Clientes	328.679.549
Sobrantes en liquidación privada de impuestos	53.373.653



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	4.376.900
Insumos, Materiales y Suministros	4.376.900

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
Material Didáctico	44.690.592
Depreciación Acumulada	13.164.773

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 mensualmente 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	583.553.125
Capital	566.144.565
Excedente del ejercicio	17.408.560

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



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	2.876.557.958
Actividades de servicios sociales	0
Prestación de servicios	2.876.557.668

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	58.197.280
GASTOS DE PERSONAL	21.000.000
Honorarios	21.000.000
SERVICIOS	1.638.200
Energía eléctrica	1.638.200
SEGUROS	11.690.532
Cumplimiento	11.690.532
GASTOS LEGALES	8.490.875
Registro mercantil	6.609.532
Licencias	1.880.899
DEPRECIACIONES	13.164.773
Maquinaria y equipos	4.645.455
Equipos de oficina	3.681.818
Equipo de Comunicación y Computación	4.837.500
DIVERSOS	2.212.900
Útiles, papelería y fotocopias	1.356.000
Elementos de Aseo y Cafetería	356.900
Otros	500.000



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 \$ 17.408.560 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