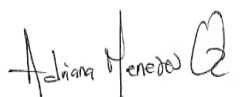


**FUNDACION AC, AMBIENTE Y COMUNIDAD**  
**NIT: 901.615.205-1**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL 21 DE JULIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
 Cifras en unidades y en Pesos Colombianos (COP\$)

<b>CON CORTE A:</b>	<b>NOTA</b>	<b>DICIEMBRE DE 2022</b> <b>2022</b>
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>50.486.613,00</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	3	40.271.960,00
DEUDORES COMERCIALES	4	10.214.653,00
ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES		
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>8.477.900,00</b>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	8.477.900,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>58.964.513,00</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>24.438.225,41</b>
CUENTAS POR PAGAR	6	23.758.534,43
IMPUESTOS POR PAGAR	7	593.681,98
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDO POR CLIENTE	9	86.009,00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0,00</b>
OTRAS OBLIGACIONES		
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>24.438.225,41</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
APORTES SOCIALES		18.000.000,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	10	16.526.287,59
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>34.526.287,59</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>58.964.513,00</b>



**ADRIANA SALOM VIECCO**  
Representante Legal.



**ADRIANA MENESES QUINTERO**  
Contador Público TP. 216826-T



**VANESSA LIZETH DIAZ VELASQUEZ**  
Revisor Fiscal TP. 266318-T

**FUNDACION AC, AMBIENTE Y COMUNIDAD**  
**NIT: 901.615.205-1**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**DEL 21 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
Cifras en unidades y en Pesos Colombianos (COP\$)

	NOTA	2022
INGRESOS RECIBIDOS POR APORTES		41.550.001,00
OTROS INGRESOS	11	762,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>41.550.763,00</b>
<b>COSTO DE VENTA Y DE PESTACION DE SERVICIOS</b>		<b>0,00</b>
		0,00
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>		<b>41.550.763,00</b>
<b>GASTOS</b>		
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	12	24.890.477,81
GASTOS FINANCIEROS		93.973,00
GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO		36.386,00
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>25.020.836,81</b>
<b>EXCEDENTE</b>		<b>16.529.926,19</b>
<b>IMPUESTO A LAS GANACIAS</b>	13	<b>3.638,60</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>		<b>16.526.287,59</b>



**ADRIANA SALOM VIECCO**  
Representante Legal.



**ADRIANA MENESES QUINTERO**  
Contador Público TP. 216826-T



**VANESSA LIZETH DIAZ VELASQUEZ**  
Revisor Fiscal TP. 266318-T



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONOMICO**  
**CIFRAS EN UNIDADES Y EN PESOS COLOMBIANOS (COP\$)**

**NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE**

**FUNDACION AC, AMBIENTE Y COMUNIDAD**, identificada con **Nit. 901.615.205-1**, constituida por documento privado en la cámara de comercio de Valledupar, con domicilio en la ciudad de Agustín Codazzi, en el departamento de Cesar, república de Colombia, cuyo objeto social principal como entidad sin ánimo de lucro es contribuir al desarrollo sostenible en los territorios donde hace presencia y en las comunidades que hacen parte de su área de influencia.

**NOTA 2. POLITICA Y PRACTICAS CONTABLES.**

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el marco normativo anexo No 2420 del 2015. En el estado de la situación financiera las partidas se presentan en corriente y no corriente de acuerdo al grado de liquidez de las mismas, mientras que el estado de resultados esta presentado de acuerdo con la función del gasto de la entidad y presentado de forma integral (ORI) el método indirecto es el utilizado para el estado de flujo de efectivo.

**ACTIVOS**

Representan los recursos obtenidos por la Fundación AC, como resultado de los aportes de las empresas fundadoras y cuya utilización de estos recursos tienen como fin el funcionamiento administrativo.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Fundación AC, y a los depósitos realizados, en cuenta de ahorro.

**INVERSIONES**

Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año.

**DEUDORES COMERCIALES**

Corresponde a los derechos adquiridos por los socios fundadores de los aportes pactados para los periodos de octubre, noviembre y diciembre, sobre los cuales se han determinado para el desarrollo y funcionamiento de la Fundación AC.

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social. De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el costo y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomara como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

**INTANGIBLES**

Atendiendo lo dispuesto en el capítulo 2 del decreto 2706 de 2012 referente a los conceptos y principios generados, que en su numeral 2.2 las microempresas podrán utilizar de acuerdo con las circunstancias, bases de medición que estén incluidas en las NIIF o en las NIIF para PYMES, la sociedad opto por utilizar las NIIF, para el reconocimiento de sus intangibles.

**PASIVOS**

Agrupan las obligaciones a cargo de la empresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad puede ser inferior o superior a un año.

**NOTA 3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO**

CONCEPTO	2022
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO</b>	40.271.960.00
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>40.271.960.00</b>

El valor registrado corresponde al saldo en Bancos, de la cuenta de ahorros No. 224420604 del Banco de Bogotá, oficina sucursal Agustín Codazzi.

**NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES**

Correspondiente al saldo por pagar de aportes aprobados por asamblea y facturados en el año 2022, de las empresas:

PALMAS OLEAGINOSAS DE CASACARA LTDA \$ 4.461.639  
PALMAS MONTECARMELO S.A \$ 5.753.014

CONCEPTO	2022
DEUDORES COMERCIALES	10.214.653.00
<b>TOTAL DEUDORES COMERCIALES</b>	<b>10.214.653.00</b>

**NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Este valor corresponde a la compra de dos portátiles, una ups, un computador de mesa corporativo e impresora.

CONCEPTO	2022
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	8.477.900,00
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>8.477.900.00</b>

**NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR**

Corresponde al saldo adeudado a proveedores por \$ 5.702.472.43

Saldo por pagar Servicios Profesionales \$ 18.056.062,00

CONCEPTO	2022
CUENTAS POR PAGAR	23.758.534,43
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>23.758.534,43</b>

**NOTA 7. IMPUESTOS POR PAGAR**

Valor correspondiente a la retención del mes de diciembre por \$ 304.000

Impuestos a las ganancias \$ **3.638,60**

Impuesto de industria y comercio 2022 \$ **286.000**

CONCEPTO	2022
IMPUESTOS POR PAGAR	593.681,98
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<b>593.681,98</b>

**NOTA 9. ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDO POR CLIENTE**

El valor corresponde a un saldo a favor por pago doble de factura No. Fac-4 consignado por Distrimora.

CONCEPTO	2022
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDO POR CLIENTE	86.009.00
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<b>86.009.00</b>

**NOTA 10. PATRIMONIO**

El patrimonio incluye todos los aportes sociales realizados por las empresas fundadoras, reservas, ajustes en el patrimonio y utilidades retenidas.

CONCEPTO	2022
APORTES SOCIALES	18.000.000.00
<b>TOTAL APORTES SOCIALES</b>	<b>18.000.000.00</b>

**NOTA 11. INGRESO**

El valor de los ingresos corresponde a lo Facturado al año 2022, según caculos aprobado por la asamblea del 2022.

CONCEPTO	2022
INGRESOS RECIBIDOS POR APORTES	41.550.001,00
OTROS INGRESOS	762,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>41.550.763,00</b>

CONCEPTO	2022
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>	<b>41.550.763,00</b>

**NOTA 12. GASTOS**

Corresponde a la relación de gastos administrativos y financieros al año 2022.

Dotación	119.998,41
Seguros	403.410,02
honorarios	22.595159,72
Gastos legales	432.460,00
Mantenimiento y reparaciones	983.420,00
Diversos	356.029,66
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>24.890.477,81</b>

GMF	BANCO DE BOGOTA	36.386,00	36.386,00
Iva	BANCO DE BOGOTA	8.613,00	8.613,00
Comisiones	BANCO DE BOGOTA	85.360,00	85.360,00
<b>TOTAL GASTOS FINANCIERO</b>			<b>130.359,00</b>

**EXCEDENTE**

Corresponde al valor del excedente neto del año 2022, antes de impuesto.

CONCEPTO	2022
<b>EXCEDENTE</b>	<b>16.529.926,19</b>

**NOTA 13 IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

CONCEPTO	2022
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>	<b>3.638,60</b>

CONCEPTO	2022
<b>RESULTADO INTEGRAL</b>	<b>16.526.287,59</b>

Estados financieros fueron aprobados por la entidad y autorizados por su publicación.

**NOTA 14. HECHOS OCURRIDOS CON POSTERIORIDAD SOBRE EL QUE SE INFORMA**

Hasta la fecha de la emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretaciones de los mismos.



**ADRIANA SALOM VIECCO**  
Representante Legal.



**ADRIANA MENESES QUINTERO**  
Contador Público T.P 216826 - T



**VANESSA LIZETH DIAZ VELASQUEZ**  
Revisor Fiscal TP. 266318-T