

FUNDACION DE REDES
NIT 901500894
Estado de Situación Financiera
A 31 de diciembre de 2022 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

	NOTA	2022	2021
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$ 1.161.994	\$ 164.958
Propiedades, planta y equipo	4	\$ 3.625.000	\$ 4.475.000
Deudores y otras cuentas por cobrar	5	\$ 30.295.449	\$ -
Total activo corriente		<u>\$ 35.082.443</u>	<u>\$ 4.639.958</u>
TOTAL ACTIVOS		<u><u>\$ 35.082.443</u></u>	<u><u>\$ 4.639.958</u></u>
PASIVOS			
Pasivos corrientes			
Acreedores y otras cuentas por pagar	6	\$ 7.496.170	\$ -
Pasivos por impuestos corrientes	7	\$ 9.501.630	\$ -
Total Pasivo Corriente		<u>\$ 16.997.800</u>	<u>\$ -</u>
TOTAL PASIVOS		<u><u>\$ 16.997.800</u></u>	<u><u>\$ -</u></u>
ACTIVOS NETOS			
FONDO SOCIAL			
Excedentes del año	8	\$ 5.000.000	\$ 5.000.000
Excedentes del año		\$ 13.444.685	\$ -
Déficit del año		\$ -	-\$ 360.042
Excedente de años anteriores		-\$ 360.042	\$ -
TOTAL ACTIVOS NETOS / FONDO SOCIAL		<u>\$ 18.084.643</u>	<u>\$ 4.639.958</u>
TOTAL PASIVO Y ACTIVOS NETOS		<u><u>\$ 35.082.443</u></u>	<u><u>\$ 4.639.958</u></u>

Sara Calderón
SARA IFIGENIA CALDERÓN CERÓN
 Representante Legal


JULI MARCELA CASTRO PINILLA
 Contadora
 TP 257344-T

FUNDACION DE REDES

NIT 901500894

Estado de Actividades

A 31 de diciembre de 2022 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2021

(Expresado en pesos colombianos)

	NOTA	2022	2021
INGRESOS			
Ingresos Operacionales	9	\$ 64.403.361	\$ -
Donaciones	10	\$ 5.605.307	\$ 186.200
Intereses financieros	11	\$ 12.124	\$ -
Otros ingresos	12	\$ 773	\$ 78
TOTAL INGRESOS		<u>\$ 70.021.566</u>	<u>\$ 186.278</u>
EGRESOS			
Gastos de administración	13	\$ 7.556.011	\$ 425.000
Honorarios	14	\$ 27.495.115	\$ -
Gastos Legales	15	\$ 978.299	\$ 121.320
Viáticos	16	\$ 2.367.000	\$ -
Gastos Diversos	17	\$ 9.543.422	\$ -
Impuesto de Renta y Complementarios	18	\$ 7.850.000	\$ -
Impuesto de Industria y comercio	19	\$ 622.000	\$ -
Financieros	20	\$ 165.033	\$ -
TOTAL GASTOS DESPUÉS DE IMPUESTOS		<u>\$ 56.576.881</u>	<u>\$ 546.320</u>
CAMBIO EN ACTIVOS NETOS		\$ 13.084.643	-\$ 360.042
ACTIVOS NETOS AL INICIO DEL AÑO		-\$ 360.042	\$ -
ACTIVOS NETOS AL FINAL DEL AÑO	21	<u>\$ 13.444.685</u>	<u>-\$ 360.042</u>

Sara Calderón
SARA IFIGENIA CALDERÓN CERÓN
 Representante Legal


JULI MARCELA CASTRO PINILLA
 Contadora
 TP 257344-T

FUNDACION DE REDES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1. Entidad Reportante

La Fundación de Redes, fue constituida bajo acta de Asamblea General del 21 de junio de 2021 e inscrita en Cámara de Comercio el 12 de julio de 2021 bajo el número 00342343 del Libro 1 de las Entidades Sin Ánimo de Lucro en la ciudad de Bogotá, con una duración indefinida, su objeto principal es generar acciones para el restablecimiento de derechos, creación y ampliación de redes sociales dirigidas a poblaciones vulneradas, discriminadas y marginadas.

NOTA 2. Bases de preparación

Los estados financieros se preparan de acuerdo con el Decreto 2706 de 2012 y decretos posteriores que lo reforman, el cual está de acuerdo con lo dispuesto para la preparación de la información financiera bajo NIIF por las entidades del Grupo 3. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera y, resultados y ganancias acumuladas (aquí llamado estado de actividades).

2.1 Moneda funcional

La moneda funcional de La Fundación ha sido determinada como la moneda del entorno económico en el cual opera la entidad, en este sentido los estados financieros son presentados en pesos colombianos (COP).

2.2 Periodo cubierto

Los presentes estados financieros cubren los siguientes ejercicios:

- Estado de situación financiera de 01 de enero de 2022 a 31 de diciembre de 2022, con cifras comparativas a diciembre 31 de 2021.
- Estado de Actividades de 01 de enero de 2022 a 31 de diciembre de 2022, con cifras comparativas a diciembre 31 de 2021.

2.3 Compromisos para aportar

Las contribuciones son reconocidas cuando el donante hace una promesa para aportar a La Fundación que es, en esencia, incondicional. Las contribuciones que no están restringidas por el donante se revelan como aumentos en los activos netos sin restricciones. Otras contribuciones restringidas de donantes se revelarán como aumentos en los activos netos o en los ingresos, restringidos temporalmente o permanentemente dependiendo de la naturaleza de las restricciones.

2.4 Donaciones

Las donaciones recibidas se registran como ingreso, temporalmente restringidos o sin restricción, según la ausencia o existencia y naturaleza de cualquier restricción impuesta por los donantes.

2.5 Impuestos sobre la renta

La Fundación de Redes es una entidad sin ánimo de lucro, para la vigencia de 2022 declara con la normatividad para el Régimen Ordinario de Tributación.

NOTA 3. Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se compone de la caja general y una cuenta de ahorros en la entidad Confiar Cooperativa Financiera. A la fecha de la presentación no existe efectivo restringido alguno y los siguientes son los saldos presentados a diciembre 31:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	dic.22	dic.21
Caja	\$ 826.749	\$ 164.958
Bancos	\$ 335.245	\$ 0
Total Efectivo y equivalente al efectivo	\$ 1.161.994	\$ 164.958

NOTA 4. Propiedad, planta y equipo

En este rubro se encuentran las propiedades, planta y equipos de La Fundación, los siguientes son los saldos presentados a diciembre 31:

<u>Propiedad, planta y equipo</u>	dic.22	dic.21
Equipo de Oficina	\$1.105.000	\$1.235.000
Equipo de computación y comunicación	\$2.520.000	\$3.240.000
Total <u>Propiedad, planta y equipo</u>	\$3.625.000	\$4.475.000

NOTA 5. Deudores y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se presentan a su valor de realización, representan derechos adquiridos por la entidad en el desarrollo de las del objeto social y no generan intereses. Al cierre del periodo contable, los importes reconocidos en las cuentas por cobrar se evaluaron técnicamente, y se determinó que no existen evidencias objetivas de que dichos importes no vayan a ser recuperados y que se encuentran dentro de los plazos establecidos. Este saldo corresponde al cobro de un contrato al final del periodo y su pago está programado a 30 días de la elaboración de la factura.

<u>Deudores Comerciales y otras cuentas x cobrar</u>	dic.22	dic.21
Deudores Nacionales	\$ 30.295.449	\$ 0
Total <u>deudores comerciales y otras cuentas por cobrar</u>	\$ 30.295.449	\$ 0

NOTA 6. Acreedores y otras cuentas por pagar

Al cierre de 31 de diciembre se presentan las siguientes partidas en este rubro, corresponden al saldo pendiente de pago a algunos de los contratistas los cuales se pagarán al término de los contratos y a la entrega de los productos a satisfacción de la Fundación.

<u>Acreedores y otras cuentas por pagar</u>	dic.22	dic.21
Honorarios	\$ 7.496.170	\$ 0
Total <u>Acreedores y otras cuentas por pagar</u>	\$ 7.496.170	\$ 0

NOTA 7. Pasivos por impuestos corrientes

Este registro corresponde al saldo de los impuestos corrientes

generados al finalizarla vigencia de 2022 y que se pagan en el siguiente periodo, de acuerdo con la siguiente información:

Pasivos por impuestos corrientes	dic.22	dic.21
Retenciones en la fuente practicadas a contratistas	\$ 19.000	\$ 0
Retenciones de Ica practicadas a contratistas	\$ 37.000	\$ 0
IVA generado por servicios	\$ 8.680.000	\$ 0
Provisión Impuesto de Renta 2022	\$ 765.630	\$ 0
Total Acreedores y otras cuentas por pagar	\$ 9.501.630	\$ 0

NOTA 8. Fondo Social

Los aportes recibidos en forma de donación sin restricción, pertenecen a todas las contribuciones realizadas por los miembros fundadores con el objetivo de cubrir los gastos operativos y de inicio de actividades.

El fondo social está constituido a 31 de diciembre de 2022, sin modificaciones desde el periodo anterior, netamente con aportes de los miembros fundadores y se compone de la siguiente forma:

No	Aportante	Aporte
1	Sara Ifigenia Calderón Cerón	\$ 1.800.000*
2	Jineth Paola González González	\$ 1.800.000*
3	Ana María Perilla Aguilar	\$ 1.300.000*
4	Carolina Palacio Monroy	\$ 100.000
TOTAL FONDO SOCIAL		\$ 5.000.000

*Aporte en especie (Equipo de oficina y Equipos de cómputo).

NOTA 9. Ingresos Operacionales

Durante la vigencia 2022 se recibieron ingresos tras la celebración de 2 contratos de acuerdo con la siguiente información:

No	Entidad	Vr del Contrato
1	INGENIERIA & DISEÑO INGEDISA S.A.	\$ 16.000.000
2	INGENIERIA & DISEÑO INGEDISA S.A.	\$ 58.403.361
TOTAL INGRESOS		\$ 64.403.361

El último contrato tiene un saldo pendiente del 10% del valor del contrato el cual se espera recibir en la vigencia 2023.

NOTA 10. Donaciones

Corresponde al valor consignado por uno o varios donantes, con el fin de apoyar el desarrollo del objeto social de La Fundación.

Donaciones sin restricción	dic.22	dic.21
Donaciones sin restricción	\$ 5.605.307	\$ 186.200
Total Donaciones sin restricción	\$ 5.605.307	\$ 186.200

NOTA 11. Intereses bancarios recibidos

Al cierre de diciembre 31 de 2022 la cuenta bancaria de ahorros suscrita en Confiar Cooperativa Financiera y los valores allí consignados generaron unos intereses que se constituyen como ingreso.

Intereses bancarios recibidos	dic.22	dic.21
Intereses bancarios recibidos	\$ 12.124	\$ 0
Total Intereses bancarios recibidos	\$ 12.124	\$ 0

NOTA 12. Otros ingresos

Este rubro acumula un los aprovechamientos percibidos por pequeños saldos de aportes recibidos, ajustes a miles y/o ajustes al peso.

Otros Ingresos	dic.22	dic.21
Otros ingresos	\$ 773	\$ 78
Total Otros ingresos	\$ 773	\$ 78

NOTA 13. Gastos de Administración

Al cierre de diciembre 31 se registran los siguientes gastos incurridos para el funcionamiento de La Fundación, acumulados durante la vigencia.

CONCEPTO	2022	2021
Dotación y suministros al personal	\$ 104.000	\$ 0
Procesamiento Electrónico de datos	\$ 2.065.168	\$ 0
Mantenimientos	\$ 258.900	\$ 0
Compras ejecución de proyectos	\$ 4.277.943	\$ 0
Depreciaciones	\$ 850.000	\$ 425.000
TOTALES	\$ 7.556.011	\$ 425.000

Nota 14. Honorarios

En este rubro se reúnen al pago por el servicio de contratistas requeridos para el desarrollo de los compromisos adquiridos.

Honorarios	dic.22	dic.21
Honorarios Contratistas	\$ 25.495.115	\$ 0
Asesoría Contable	\$ 2.000.000	\$ 0
Total Actividades de Consultoría	\$ 27.495.115	\$ 0

NOTA 15. Gastos Legales

Este rubro registra el valor pagado en la vigencia por la renovación y trámites en Cámara de Comercio y la licencia de la página web.

Gastos Legales	dic.22	dic.21
Gastos legales	\$ 978.299	\$ 121.320
Total Pólizas	\$ 978.299	\$ 121.320

NOTA 16. Viáticos

En este rubro se encuentra el valor pagado en la vigencia por los viáticos requeridos para el desarrollo en algunos contratos.

Viáticos	dic.22	dic.21
Viáticos	\$ 2.367.000	\$ 0
Total Viáticos	\$ 2.367.000	\$ 0

NOTA 17. Gastos Diversos

Al cierre de diciembre 31, este rubro recoge el gasto varios en los que incurre La Fundación para el buen desarrollo de la actividad

Gastos Diversos	dic.22	dic.21
Gastos de representación	\$ 2.327.405	\$ 0
Elementos de aseo y cafetería	\$ 1.055.765	\$ 0
Papelería, impresiones, fotocopias	\$ 3.949.713	\$ 0
Combustibles	\$ 562.416	\$ 0
Taxis y buses	\$ 292.800	\$ 0
Alimentación (Restaurantes)	\$ 1.139.300	\$ 0
Parqueaderos	\$ 140.100	\$ 0
Otros	\$ 75.923	\$ 0
Total Área de comunicaciones	\$ 9.543.422	\$ 0

NOTA 18. Impuesto de Renta y Complementarios

Para el año gravable 2022 se provisionó un Impuesto de Renta calculado con la tarifa del 35% sobre el excedente registrado al final del ejercicio resultante por los excesos de ingresos sobre costos y gastos.

Concepto	2022	2021
Excedentes fiscales del año antes de impuestos (Renta líquida)	\$ 22.429.000	\$ 0
Renta 35%	\$ 7.850.000	\$ 0

NOTA 19. Impuesto de Industria y Comercio

Para el año gravable 2022 se provisionó un impuesto por concepto de Industria y Comercio calculado sobre los ingresos recibidos a la tarifa de 9.66XMil correspondiente a la actividad comercial 9499.

Concepto	2022	2021
Ingresos gravados ICA	\$ 64.403.361	\$ 0
Impuesto de Industria y Comercio	\$ 622.000	\$ 0

NOTA 20. Gastos financieros

Los gastos financieros del periodo a diciembre 31 se clasifican así:

CONCEPTO	2022	2021
Gravamen 4 x 1000	\$ 160.033	\$ 0
Comisiones	\$ 5.000	\$ 0
TOTALES	\$ 165.033	\$ 0

NOTA 21. Resultado del ejercicio

Para la vigencia de 2022 se registró un excedente de ingresos sobre egresos de acuerdo con la siguiente información:

Concepto	2022	2021
Total Ingresos	\$ 70.021.566	\$ 186.278
Total Gastos	\$ 56.576.881	\$ 546.320
Excedente después de impuestos	\$ 13.444.685	-\$ 360.042

Estos excedentes bajo ninguna situación serán distribuidos, seguirán como soporte de los gastos que se generen por el desarrollo del objeto social, acogiéndose a la aprobación de los presentes estados financieros por parte de la Asamblea General.

Hechos posteriores al cierre

No se presentan hechos posteriores al cierre de la vigencia 2022 que tengan importancia relativa o materialidad.



JULI MARCELA CASTRO PINILLA
CONTADORA PÚBLICA
TP 257433-T

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las suscritas Representante Legal y Contadora Pública, declaramos que hemos preparado los estados financieros y las correspondientes Notas a los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2022 de la Fundación de Redes, de acuerdo con los libros oficiales de contabilidad y que reflejan la situación real de La Fundación.

Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con soporte de documentos y con acumulación y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio por el periodo comprendido entre el 1 de enero del 2022 al 31 de diciembre del 2022 y evaluados bajo métodos de reconocido valor técnico.

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de estos y hasta la fecha de su aprobación que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de La Fundación, reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2022.


SARA IFIGENIA CALDERÓN CERON
Representante Legal


JULI MARCELA CASTRO PINILLA
Contadora Pública
TP 257344-T.