

FUNDACION EL GOLERO
900.188.578-7
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ACTIVO	2024	2023
ACTIVO CORRIENTE	\$ 161.684.035	\$ 173.892.865
Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo (Nota 3)	141.076.333	146.750.327
Bancos	141.076.333	68.950.327
Inversiones a la vista	0	7.800.000
Fondo de inversion	0	70.000.000
Cuentas Comerciales Y Otras Cuentas Por Cobrar (Nota 4)	20.607.702	27.142.538
Clientes Y Otros	11.719.858	26.399.538
Anticipo de impuestos	8.887.844	743.000
	0	
ACTIVO NO CORRIENTE	550.000	550.000
Propiedades planta y Equipo	550.000	550.000
Propiedades (Nota 5)	550.000	550.000
TOTAL ACTIVO	\$ 162.234.035	\$ 174.442.865

PASIVOS		2024	2023		
PASIVO CORRIENTE		\$	87.658.461	\$	113.416.004
Otros Pasivos No Financieros			48.372.697		28.910.866
Impuestos Gravámenes y Tasas			48.372.697		28.910.866
Cuentas Por Pagar y Otras Cuentas Por Pagar (Nota 6)			22.036.237		71.625.938
Proveedores			8.017.385		876.000
Otras cuentas por pagar			14.018.852		70.749.938
		tra			
Beneficios a los Empleados			17.249.527		12.879.200
Salarios, Retenciones y Aportes de Nómina			17.249.527		12.879.200
TOTAL PASIVO		\$	87.658.461	\$	113.416.004
PATRIMONIO					
Capital Social			200.000		200.000
Excedentes Ejercicios Anteriores			60.826.862		19.901.254
Resultados			13.548.712		40.925.608
TOTAL PATRIMONIO		\$	74.575.574	\$	61.026.862
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$	162.234.035	\$	174.442.865

JHON HOLGUÍN RAMIREZ ARBELAEZ
Representante Legal

JEYSSON ALEXANDER PULIDO SANTANA
Contador
T.P 185188-t

PAOLA ANDREA MEIRA JIMENEZ
Revisor Fiscal
T.P 180396-t

FUNDACION EL GOLERO
900.188.578-7
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2022

	2024	2023
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 244.802.356	\$ 241.853.079
<i>Activiades de comercialización (Nota 8)</i>	244.802.356	241.853.079
COSTOS	32.681.637	0
<i>Costos (Nota 13)</i>	32.681.637	0
UTILIDAD BRUTA	212.120.719	241.853.079
 ADMINISTRACION	 193.350.810	 178.890.605
<i>Gastos de Administracion</i>	192.590.148	153.513.595
<i>Gastos de Ventas</i>	0	23.786.637
<i>Otros Egresos</i>	0	384.999
<i>Gastos Financieros</i>	760.662	1.205.374
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	18.769.909	62.962.474
 <i>Otros ingresos</i>	 7.770.070	 0
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 26.539.979	\$ 62.962.474
<i>Impuestos</i>	12.991.267	22.036.866
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	\$ 13.548.712	\$ 40.925.608


 JHON HECGUN RAMIREZ ARBELAEZ
 Representante Legal


 JEYSSON ALEXANDER PULIDO SANTANA
 Contador
 T.P 185188-t


 PAULA ANDREA MEIRA JIMENEZ
 Revisor Fiscal
 T.P 180396-t

FUNDACION EL GOLERO
NIT 900188578-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE 2023

NOTA 1: LA FUNDACION EL GOLERO Fue constituida el 26 de Noviembre de 2007 bajo el acta del consejo de fundadores del 16 de Julio del 2007 bajo el Número 128826 del libro I de la entidades sin ánimo de lucro tiene como finalidad el mejoramiento preservación y conservación del medio ambiente, mediante la elaboración de proyecto económicos y sociales autosostenible en los cuales se llevan a cabo el manejo integral de residuos sólidos líquidos y gaseosos recuperable a través del reciclaje, lombricultivos, agricultura urbana entre otros

NOTA 2: POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES: Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la entidad adoptó como marco de referencia, las Normas de Información Financiera NIF, para las empresas contempladas como grupo 3 a partir del 01 de enero de 2014 y las cuales quedaron contempladas en el decreto único reglamentario 2420 de 2015 modificado por el decreto 2496 DE 2015

Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos: Los ingresos provenientes por donaciones se reconcen durante el período . Los costos y gastos se registran con base en causación.

Materialidad: Fundación el Golero presenta aquellas partidas que por el interés que pueden tener los usuarios, o por las características del mismo, se han considerado materiales o importantes, de cada elementos (Activo Pasivo, patrimonio. ingresos, gastos)

Unidad de medida: La unidad de medida funcional es el peso Colombiano

Propiedades: Las propiedades planta y equipo están avaluados a su costo histórico. La depreciación de estos activos se calcula sobre el costo mediante el método de línea recta y con base en la vida útil probable de los activos.

Prestacines sociales: Las prestaciones Sociales constituyen pasivos que se causan mensualmente y se ajustan al final de cada ejercicio contable con base en la consolidación de prestaciones sociales y teniendo en cuenta las disposiciones legales laborales vigentes

Presentación estados financieros: De acuerdo con la sección tres de la Normas de información financiera para Pequeñas empresas, la empresa está obligada a presentar estados financieros de forma comparativa una vez al año, La información que aparece en los Estados Financieros mencionados, corresponden al período comprendido entre el 1º de enero al 31 de Diciembre del año 2024

NOTAS AL BALANCE GENERAL Y ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 3. Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo

El saldo al 31 de diciembre 2024 y 2023 estaba representado en pesos colombianos, en cuentas de ahorro, .Las cuentas de ahorro generaban El saldo esta compuesto de la siguiente manera:

	<u>DIC. 2024</u>	<u>DIC. 2023</u>
Bancos (1)	141.076.333	68,950,327
Inversiones	0	77,800,000
Total efectivo y equivalentes	141.076.333	146,750,327

(1) El Saldo en bancos correspondía a la cuenta corriente en Banco Caja Social-

a 31 de diciembre 2024 y 2023 no existían restricciones sobre el efectivo

NOTA 4. Cuentas Comerciales Y Otras Cuentas Por Cobrar

Al 31 de diciembre de 2024 y Diciembre de 2023 este saldo comprendía lo siguiente:

Clientes	11.719.858	26,399,538
Anticipos y contribuciones	8.887.844	743,000
Total cuentas por cobrar	20.607.702	27,142,538

Los clientes principales para la fundación durante el año 2024 Son:

Rcn Television s.a	11.719.858	10.235.093
Fundacion Gimnasio Moderno	0	5,811.321
Fundacion Nuevo Marymount	0	0
Fundacion Colegio Santa Maria	0	0
Fondo Mixto de Promocion Cinematografica Proimagenes	0	6.910.561
Sueño Estero S A S	0	3.442.563
Otras menores	0	0
Total	11.719.858.	26.399.538

NOTA 5. Pasivos
Al 31 de diciembre de 2024 y Diciembre de 2023 este saldo comprendía lo siguiente:

Impuestos gravámenes y tasas (1)	48.372.697	28.910.866
Obligaciones laborales	17.249.527	12.879.200
Otras cuentas por pagar	22.036.237	70.749.938
Total cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	112,540,004	112.540.004

- (1) Saldo por pagar principalmente por impuesto de iva e industria y comercio anual
(2) Correspondia a los prestamos realizados por el socio, con el fin de solventar economicamente a la fundación para el desarrollo de los proyectos que se realizaran durante el año 2022 y siguientes

NOTA 6. Ingresos
Mediante el sistema de causación se registrarán como beneficios realizados y en consecuencia deben abonarse a las cuentas de ingresos los causados y no recibidos. Se entiende causado un ingreso cuando nace el derecho a exigir su pago, aunque no se haya hecho efectivo el cobro. Los ingresos operacionales (otras actividades de servicios comunitarios) corresponden a la facturación por la prestación de servicios, en desarrollo del objeto social de manejo y recolección integral de residuos sólidos

NOTA 7. Gastos		
Gastos de Administracion (1)	192.590.148	153,513,595
Otros gastos	0	23,786,637
Financieros	760.662	1,205,374
Total Gastos	193.350.810	178,505,606

- (1)Teniendo en cuenta que las fuente de ingresos de la fundación se base en la prestación de servicios en sitio, es normal que el gasto más representativo sea el de personal, ya que son los trabajadores los encargados directos de prestar el servicio

NOTA 8. Contingencias
A 31 de Diciembre de 2024 y 2023 no se tenían contingencias que la administración conociera en materia fiscal. administrativa. civil.

NOTA 9. Hechos ocurridos despues del periodo sobre el que se informa
Posterior a la fecha de presentación de los Estados Financieros no se presentaron hechos relevantes