



**FUNDACION PARA EL DESARROLLO COMUNITARIO DE SAMANÁ**  
**FUNDECOS**  
**NIT N° 800.040.640-7**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NORMAS INTERNACIONALES-NIIF**  
**DICIEMBRE 31 D E 2023 Y 2024**

<b>1</b>		<b>ACTIVOS</b>			
		<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	3		\$ 274.950.886,00	\$ 236.794.446,00
1105	CAJA		\$ 400.166,00		\$ 483.926,00
110505	Caja General		\$ 400.166,00	\$ 483.926,00	
110510	Caja Menor		\$ 0,00	\$ 0,00	
1110	BANCOS		\$ 69.665,00		\$ 69.665,00
111005	Moneda Nacional		\$ 69.665,00	\$ 69.665,00	
1120	CUENTAS DE AHORRO		\$ 274.481.055,00		\$ 236.240.855,00
112005	Banco Agrario		\$ 23.952.424,00	\$ 103.511.789,00	
112005	Bancolombia		\$ 6,00	\$ 16.240,00	
112005	Banco Davivienda		\$ 250.528.625,00	\$ 132.712.826,00	
112015	Organismos Cooperativos Financieros		\$ 0,00	\$ 0,00	
12	INSTRUMENTOS FROS EN INVERSIONES	4		\$ 355.000.000,00	\$ 255.000.000,00
1205	Acciones		\$ 0,00		\$ 0,00
1225	Certificados de Depósito		\$ 355.000.000,00		\$ 255.000.000,00
1295	Otras Inversiones Fondo Inversion Superior		\$ 0,00		\$ 0,00
1299	Provision		\$ 0,00		\$ 0,00
13	CUENTAS CCIALES POR COBRAR	5		\$ 56.463.792,00	\$ 15.874.521,00
1305	Clientes Nacionales		\$ 0,00		\$ 0,00
1325	Cuentas por Cobrar Socios y Particulares		\$ 0,00		\$ 0,00
1330	Anticipos y Avances a Proveedores		\$ 0,00		\$ 0,00
1345	Ingresos por Cobrar		\$ 7.638.792,00		\$ 13.875.000,00
1355	Anticipo Impuestos y Contribuciones		\$ 4.135.683,00		\$ 1.999.521,00
1380	Deudores Varios		\$ 44.689.317,00		\$ 0,00
14	INVENTARIOS	6		\$ 0,00	\$ 0,00
1435	M/cías no Fabricadas por la empresa		\$ 0,00		\$ 0,00
1499	Provisión Diferencias Inventarios		\$ 0,00		\$ 0,00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>\$ 686.414.678,00</b>	<b>\$ 507.668.967,00</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>\$ 696.403.090,00</b>	<b>\$ 808.568.995,00</b>
<b>ACTIVOS FIJOS</b>					
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	7			
1504	Terrenos Urbanos		\$ 94.736.000,00		\$ 94.736.000,00
1504	Terrenos Rurales		\$ 75.000.000,00		\$ 75.000.000,00
1508	Construcciones en curso		\$ 0,00		\$ 0,00
1516	Construcciones y Edificaciones		\$ 596.168.096,00		\$ 724.168.096,00
1520	Maquinaria y Equipo		\$ 9.578.961,00		\$ 9.578.961,00
1524	Equipo de Oficina		\$ 9.176.647,00		\$ 9.176.647,00
1528	Equipo de Computo y Comunicación		\$ 28.178.102,00		\$ 31.058.061,00
1564	Plantaciones Agricolas y Forestales	8	\$ 15.401.949,00		\$ 15.401.949,00
1584	Semovientes		\$ 0,00		\$ 0,00
1585	Explotación Apicola		\$ 616.000,00		\$ 616.000,00
1592	Depreciación Acumulada		-\$ 132.452.665,00		-\$ 151.166.719,00
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>				<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
19	VALORIZACIONES		\$ 0,00		\$ 0,00
1905	De Inversiones		\$ 0,00	\$ 0,00	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>				<b>\$ 1.382.817.768,00</b>	<b>\$ 1.316.237.962,00</b>



**FUNDACION PARA EL DESARROLLO COMUNITARIO DE SAMANÁ**  
**FUNDECOS**  
**NIT N° 800.040.640-7**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NORMAS INTERNACIONALES-NIIF**  
**DICIEMBRE 31 D E 2023 Y 2024**

2 PASIVOS		2023	2024
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>\$ 177.565.347,00</b>	<b>\$ 165.339.989,00</b>
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DEF 9		<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
2145 Obligaciones Gubernamentales	\$ 0,00	\$ 0,00	
22 INSTRUMENTOS FROS CON PROVEEDORES 10		<b>\$ 475.700,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
2205 Proveedores Nacionales	\$ 475.700,00	\$ 0,00	
23 INSTRUMENTOS FROS EN CUENTAS POR PAGAR 11		<b>\$ 11.578.231,00</b>	<b>\$ 25.661.846,00</b>
2335 Costos y Gastos por Pagar	\$ 1.250.001,00	\$ 7.000.001,00	
2365 Retención en la Fuente	\$ 1.303.000,00	\$ 732.000,00	
2367 Impuesto a la Ventas Retenido	\$ 0,00	\$ 0,00	
2368 Impuesto Industria y Comercio Retenido	\$ 22.000,00	\$ 5.000,00	
2370 Retenciones y Aportes Nómina	\$ 5.555.000,00	\$ 8.437.865,00	
2380 Acreedores Varios	\$ 3.448.230,00	\$ 9.486.980,00	
24 PASIVOS POR IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS 12		<b>\$ 16.331.000,00</b>	<b>\$ 1.993.000,00</b>
2408 Impuestos sobre la Ventas por Pagar	\$ 16.331.000,00	\$ 1.993.000,00	
25 OBLIGACIONES LABORALES 13		<b>\$ 6.297.000,00</b>	<b>\$ 6.955.500,00</b>
2505 Salarios por Pagar	\$ 0,00	\$ 0,00	
2510 Cesantías Consolidadas	\$ 4.198.000,00	\$ 4.637.000,00	
2525 Vacaciones Consolidadas	\$ 2.099.000,00	\$ 2.318.500,00	
26 PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES 14		<b>\$ 14.506.486,00</b>	<b>\$ 18.383.860,00</b>
2605 Para Costos y Gastos	\$ 0,00	\$ 0,00	
2610 Para Obligaciones Laborales	\$ 0,00	\$ 0,00	
2615 Para Obligaciones Fiscales	\$ 14.189.872,00	\$ 17.970.908,00	
2635 Para Contingencias Laborales	\$ 0,00	\$ 0,00	
2645 Fondos Sociales	\$ 219.191,00	\$ 412.952,00	
2695 Provisiones Diversas para Operación	\$ 97.423,00	\$ 0,00	
27 DIFERIDOS 15		<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 1.320.000,00</b>
2705 Ingresos Recibidos Por Anticipado (Arrendamiento)	\$ 0,00	\$ 1.320.000,00	
28 OTROS PASIVOS 15		<b>\$ 128.376.930,00</b>	<b>\$ 111.025.783,00</b>
2805 Anticipo y Avances Recibidos	\$ 38.299.205,00	\$ 48.350.000,00	
2815 Ingresos Recibidos para Terceros	\$ 90.077.725,00	\$ 62.675.783,00	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 177.565.347,00</b>	<b>\$ 165.339.989,00</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS 16		<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
2105 Credito Rotativo Banco Agrario	\$ 0,00	\$ 0,00	
2145 Obligaciones Gubernamentales			
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 177.565.347,00</b>	<b>\$ 165.339.989,00</b>
3 PATRIMONIO 17		<b>\$ 1.205.252.421,00</b>	<b>\$ 1.150.897.973,00</b>
31 CAPITAL SOCIAL		<b>\$ 57.814.360,00</b>	<b>\$ 57.814.360,00</b>
3140 Fondo Social	\$ 57.814.360,00	\$ 57.814.360,00	
32 Excedentes Ejercicios Anteriores		<b>\$ 349.500.216,00</b>	<b>\$ 349.500.216,00</b>
3210 Incorporación Patrimonio	\$ 349.500.216,00	\$ 349.500.216,00	
33 RESERVAS		<b>\$ 551.239.744,00</b>	<b>\$ 508.906.656,00</b>
3305 Asignaciones Permanentes	\$ 153.584.125,00	\$ 153.584.125,00	
3310 Excedentes Gravados	\$ 397.655.619,00	\$ 355.322.531,00	
36 RESULTADOS DEL EJERCICIO		<b>\$ 246.698.101,00</b>	<b>\$ 234.676.741,00</b>
3605 Utilidades del ejercicio.	\$ 31.429.812,00	\$ 22.629.935,00	
3705 Utilidades del ejercicio para activ meritorias	\$ 3.221.484,00	\$ 0,00	
3710 AJUSTES POR CONVERSION NIIF	\$ 212.046.805,00	\$ 212.046.806,00	
38 ,		<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
3805 De Inversiones	\$ 0,00	\$ 0,00	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 1.205.252.421,00</b>	<b>\$ 1.150.897.973,00</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>\$ 1.382.817.768,00</b>	<b>\$ 1.316.237.962,00</b>

**MARIA LORENA ECHEVERRY GARCIA**  
 Directora Ejecutiva  
 c.c. 24.718.475 de Samaná

**RODRIGO BERNAL MESA**  
 Contador Público T.P 16704-T  
 C.C. 19,298,644 Bogotá D.C.



FUNDACION PARA EL DESARROLLO COMUNITARIO DE SAMANA

F U N D E C O S

NIT N° 800.040.640-7

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

01 ENERO A DICIEMBRE 31 D E 2023 y 2024

4 INGRESOS	18	2023	2024
<b>41 OPERACIONALES</b>		<b>\$ 525.361.634,00</b>	<b>\$ 298.039.801,00</b>
4105 Ventas producción agropecuaria		\$ 0,00	\$ 0,00
4135 Comercio al por Mayor y al por Menor		\$ 0,00	\$ 0,00
413520 Ventas Product no Espec.Supermercado	\$ 0,00		\$ 0,00
413538 Ventas Product de Aseo y Droguería	\$ 0,00		\$ 0,00
413595 Ventas de mercancías	\$ 0,00		\$ 0,00
<b>4160 Enseñanza</b>		\$ 0,00	\$ 0,00
416005 Actividades Relacionadas con Educación	\$ 0,00		\$ 0,00
<b>4165 Servicios Sociales</b>		\$ 0,00	\$ 0,00
416530 Actividades de Servicios Sociales	\$ 0,00		\$ 0,00
<b>4170 Otras Actividades de Ssios Comunitarios</b>		\$ 17.015.361,00	\$ 10.156.900,00
417010 Activid. De Asoc. Admón y Operación Py.	\$ 0,00		\$ 0,00
417095 Actividades Conexas	\$ 17.015.361,00		\$ 10.156.900,00
<b>4175 Devoluciones en Ventas</b>		-\$ 109.029.903,00	-\$ 23.238.778,00
417520 Devoluciones Ventas Supermercado	\$ 0,00		\$ 0,00
417595 Ventas de servicios capacitación	-\$ 109.029.903,00		-\$ 23.238.778,00
<b>4180 Ingresos X ejecución convenios, acuerdos y..</b>		\$ 617.376.176,00	\$ 311.121.679,00
418005 Convenios	\$ 322.482.325,00		\$ 188.921.061,00
418010 Acuerdos	\$ 0,00		\$ 0,00
418015 Contratos	\$ 260.803.354,00		\$ 46.839.170,00
418020 Contratos Donación	\$ 34.090.497,00		\$ 75.361.448,00
<b>42 OTROS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 85.721.687,00</b>	<b>\$ 111.155.036,00</b>
4210 Financieros		\$ 21.483.722,00	\$ 51.913.642,00
421005 Intereses	\$ 578.301,00		\$ 549.268,00
421012 Rendimientos	\$ 20.363.730,00		\$ 49.511.590,00
421040 Descuentos Comerciales Condicionados	\$ 241.691,00		\$ 662.784,00
421095 Otros Ingresos	\$ 300.000,00		\$ 1.190.000,00
4215 Dividendos y Participaciones		\$ 0,00	\$ 0,00
421510 Dividendos y Participaciones	\$ 0,00		\$ 0,00
4220 Arrendamientos		\$ 52.009.584,00	\$ 59.098.980,00
422010 Arrend/tos Construcc y Edificac.	\$ 52.009.584,00		\$ 59.098.980,00
4245 Utilidad venta de propiedad, planta y equipo		\$ 0,00	\$ 0,00
424520 Maquinaria y equipo	\$ 0,00		\$ 0,00
4250 Recuperaciones		\$ 0,00	\$ 142.208,00
425040 Recuperación gastos bancarios	\$ 0,00		\$ 142.208,00
425050 Reintegro otros Costos y Gastos	\$ 0,00		\$ 0,00
<b>4265 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES</b>		\$ 0,00	\$ 0,00
426505 Intereses. Rendim/tos AH. Cocontractual	\$ 0,00		\$ 0,00
426540 Descuentos Comerciales	\$ 0,00		\$ 0,00
426545 Retención sobre Vtas tarjetas Visa	\$ 0,00		\$ 0,00
4295 Diversos		\$ 12.228.381,00	\$ 206,00
429521 Venta semovientes	\$ 9.300.000,00		\$ 0,00
429551 Excedentes Admón Proyectos	\$ 0,00		\$ 0,00
429553 Sobrantes de caja	\$ 0,00		\$ 0,00
429581 Ajuste al pesos	\$ 881,00		\$ 206,00
429595 Otros Ingresos	\$ 2.927.500,00		\$ 0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>\$ 611.083.321,00</b>	<b>\$ 409.194.837,00</b>



**FUNDACION PARA EL DESARROLLO COMUNITARIO DE SAMANA**  
**F U N D E C O S**  
**NIT N° 800.040.640-7**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**01 ENERO A DICIEMBRE 31 D E 2023 y 2024**

		<u>2023</u>		<u>2024</u>	
<b>5 EGRESOS</b>					
<b>51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>19</b>		<b>\$ 183.173.562,00</b>		<b>\$ 183.021.400,00</b>
5105 Gastos de Personal		\$ 79.003.065,00		\$ 89.005.927,00	
5110 Honorarios		\$ 18.280.000,00		\$ 18.955.724,00	
5115 Impuestos		\$ 5.024.420,00		\$ 13.309.113,00	
5120 Arrendamientos		\$ 2.738.000,00		\$ 2.326.100,00	
5125 Contribuciones y Afiliaciones		\$ 1.740.000,00		\$ 1.740.000,00	
5130 Seguros		\$ 1.072.000,00		\$ 2.841.109,00	
5135 Servicios		\$ 11.037.242,00		\$ 8.470.576,00	
5140 Gastos Legales		\$ 2.667.000,00		\$ 5.798.200,00	
5145 Mantenimiento y Reparaciones		\$ 23.610.927,00		\$ 3.195.605,00	
5150 Adecuaciones e Instalaciones		\$ 0,00		\$ 0,00	
5155 Gastos de Viaje		\$ 13.101.000,00		\$ 14.446.000,00	
5160 Depreciaciones		\$ 18.225.096,00		\$ 18.714.054,00	
5165 Amortizaciones		\$ 650.000,00		\$ 700.000,00	
5195 Diversos		\$ 6.024.812,00		\$ 3.518.992,00	
5199 Provisiones		\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>52 OPERACIONALES DE VENTAS</b>	<b>20</b>		<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
5205 Gastos de Personal		\$ 0,00		\$ 0,00	
5210 Honorarios		\$ 0,00		\$ 0,00	
5215 Impuestos		\$ 0,00		\$ 0,00	
5220 Arrendamientos		\$ 0,00		\$ 0,00	
5225 Contribuciones y Afiliaciones		\$ 0,00		\$ 0,00	
5230 Seguros		\$ 0,00		\$ 0,00	
5235 Servicios Temporales		\$ 0,00		\$ 0,00	
5240 Gastos Legales		\$ 0,00		\$ 0,00	
5245 Mantenimiento y Reparaciones		\$ 0,00		\$ 0,00	
5250 Reparaciones y adecuaciones		\$ 0,00		\$ 0,00	
5255 Gastos de viaje		\$ 0,00		\$ 0,00	
5260 Depreciaciones		\$ 0,00		\$ 0,00	
5295 Diversos		\$ 0,00		\$ 0,00	
5299 Provisión Pérdida Inventario		\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>53 NO OPERACIONALES</b>	<b>21</b>		<b>\$ 4.650.553,00</b>		<b>\$ 12.751.386,00</b>
5305 Financieros		\$ 4.594.251,00		\$ 4.095.826,00	
5310 Pérdida en venta de bienes y Retiro de bienes		\$ 0,00		\$ 0,00	
5315 Gastos extraordinarios		\$ 0,00		\$ 0,00	
5320 Intereses		\$ 0,00		\$ 0,00	
5395 Gastos Diversos		\$ 56.302,00		\$ 8.655.560,00	
<b>54 IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>	<b>22</b>		<b>\$ 3.000.000,00</b>		<b>\$ 3.000.000,00</b>
5405 Impuesto de renta y complementarios		\$ 3.000.000,00		\$ 3.000.000,00	
<b>6 COSTOS SOCIALES</b>	<b>23</b>				
<b>61 COSTOS PRESTACION SERVICIOS SOCIALES</b>			<b>\$ 9.437.563,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
6105 Costos Agricultura, Ganadería Caza y ...		\$ 9.437.563,00		\$ 0,00	
6135 Comercio al por Mayor y al por Menor		\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>62 COMPRAS</b>			<b>\$ 0,00</b>		<b>\$ 0,00</b>
6205 Productos Servicios Sociales		\$ 0,00		\$ 0,00	
<b>7 COSTOS DE PRODUCCION Y OPERACIÓN</b>			<b>\$ 379.391.831,00</b>		<b>\$ 187.792.116,00</b>
72 Gastos de Operación		\$ 173.859.875,00		\$ 69.347.174,00	
73 Costos Indirectos		\$ 181.796.264,00		\$ 98.676.534,00	
74 Contratos de Servicios		\$ 23.735.692,00		\$ 19.768.408,00	
<b>TOTAL EGRESOS</b>			<b>\$ 579.653.509,00</b>		<b>\$ 386.564.902,00</b>
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>			<b>\$ 31.429.812,00</b>		<b>\$ 22.629.935,00</b>

**MARIA LORENA ECHEVERRY GARCIA**  
 Directora Ejecutiva  
 c.c. 24.718.475 de Samaná

**RODRIGO BERNAL MESA**  
 Contador Público T.P 16704-T  
 C.C. 19,298,644 Bogotá D.C.