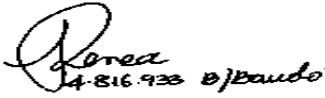


FUNDACION SOCIAL PEREA
NIT: 900950436
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
De Enero 2022 a Diciembre 2022
(Valor expresado en Peso colombiano)

Ingresos	Nota	47.030.452,20
Ingresos de actividades ordinarias	(9)	38.985.541,43
Enseñanza		39.045.541,43
Certificaciones		110.000,00
Devolución		-170.000,00
Otros ingresos de actividades ordinarias	(10)	8.044.910,77
Financieros		1.106,77
Recuperaciones		12.544,00
Donaciones o Subvenciones		8.031.260,00
Gasto	(11)	38.628.074,04
Administrativos		18.425.159,50
Gastos de personal		2.385.451,00
Ayuda al Transporte		103.651,00
Aportes a entidades promotoras de salud eps		750.000,00
Aporte a fondos de pensión y/o cesantías		960.000,00
Aporte ARL		31.800,00
Aportes cajas de compensación familiar		240.000,00
Aportes icbf		180.000,00
Aportes Sena		120.000,00
Gastos Generales		10.047.554,00
Honorarios		309.400,00
Transporte Fletes y Acarreos		561.438,00
Papelería y Útiles de Oficina		162.584,00
Asesoría técnica		1.981.700,00
Gastos de Asamblea		356.000,00
Gastos Legales		307.930,00
Gastos de representación		2.800.000,00
Sistematización Siigo		1.950.949,00
Auxilios y Donaciones		1.617.500,00
Gatos Varios		53,00
Arrendamientos		600.000,00
Construcciones y edificaciones		600.000,00
Depreciaciones		1.344.262,50
Muebles y Enceres		38.564,25

Equipo de Computo		1.305.698,25
Servicios		979.592,00
Cafetería y Refrigerios		979.592,00
Diversos		3.068.300,00
Útiles papelería y fotocopias		535.000,00
Casino y restaurante		2.468.300,00
Otros		65.000,00
Ventas		12.540.416,61
Gastos de personal		1.853.505,58
Ayuda al transporte		199.000,00
Bonificaciones		80.000,00
Dotación y suministro a trabajadores		1.574.000,00
Otros		505,58
Honorarios		789.700,00
impuestos		314.131,29
IVA Descontable		152.079,25
GMF		162.052,04
Arrendamientos		2.145.000,00
Construcciones y Edificaciones		2.145.000,00
Servicios		7.298.079,74
Teléfono		884.797,72
Correo, Portes y Telegramas Fax y télex		60.000,00
Transporte, Fletes y Acarreos		17.937,00
Publicidad propaganda y promoción		5.657.500,00
Otros Servicios		677.845,02
Diversos		140.000,00
Gastos de Representación y Relaciones Públicas		140.000,00
Gastos no Operacionales	(11)	7.662.497,93
Financieros		5.015.825,00
Gastos bancarios		255.880,00
Comisiones Bancarias		709.689,00
Descuentos comerciales condicionados		3.994.256,00
Aporte al fondo social de solidaridad Mutual		56.000,00
Gastos diversos		2.646.672,93
Diversos		170.998,00
Donaciones		2.475.674,93

Costos de venta	(11)	26.173.801,79
Actividades Relacionadas con la Educación		24.026.525,00
Certificaciones		2.090.000,00
Servicio de sistemas y computación		57.276,79
Excedente (+) /Pérdida del ejercicio (-)		-17.771.423,63



HENRRY YEFERSON PEREA IBARGÜEN
CC: 4 816 933 de Bajo Baudó
Representante Legal



LUZ YASIRIS PEREA PALACIOS
Contadora Pública
T.P. 285325-T



MILEIDIS ORTEGA LÓPEZ
Revisora Fiscal
T.P. 183841-T

FUNDACION SOCIAL PEREA
NIT:900950436 - 8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
De Enero 2022 a Diciembre 2022
(Valor expresado en Peso colombiano)

Activo	Notas	
Efectivo y equivalentes de efectivo	(3)	1.419.913,63
Caja		1.689.271,43
Bancos		269.357,80
Inversiones		16.000,00
Inversiones en asociadas		16.000,00
Cuentas por Cobrar	(4)	14.107.048,05
Ingresos por Cobrar		13.462.662,44
Anticipo de Renta		644.385,61
Total Activo Corriente		15.542.961,68
Propiedad Planta y Equipo	(5)	107.118.916,49
Terrenos		40.000.000,00
Edificaciones		60.000.000,00
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		2.080.244,00
Equipo de Cómputo y Comunicación		11.057.705,00
Equipo de Computo		8.464.205,00
Equipo de comunicación		1.560.000,00
Otros		1.033.500,00
Depreciación Acumulada		-6.019.032,51
Construcciones		-1.881.167,00
Muebles y Equipo de Oficina		-342.985,77
Equipo de Computo		-3.794.879,74
Diferidos	(6)	1.051.037,00
Gastos Anticipados		1.051.037,00
Servicios		1.051.037,00
Hosting y Dominio		1.051.037,00
Otros activos		200.000,00
Activos Intangibles		200.000,00
Licencias		200.000,00
Total Activos no corrientes		108.369.953,49
Total Activo		123.912.915,17

Pasivo y Patrimonio

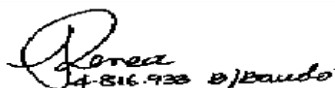
Pasivo

Pasivo Corriente	(7)	-7.791.710,59
Cuentas por pagar		4.381.426,59
Proveedores		3.410.284,00
Pasivo no corriente		7.333.400,00
Créditos Bancarios		7.333.400,00
Total Pasivo Corriente y no corriente		<u>15.125.110,59</u>

Fondo Social

Capital Fondo Social	(8)	-59.307.901,45
Capital social		-58.487.822,17
Aportes Voluntarios		-820.079,28
Reservas		-5.273.894,00
Superávit (Auxilios y Donaciones)		-47.772.225,00
Resultados del Ejercicio Anteriores		-14.205.207,76
Resultados del Ejercicio		-17.771.423,63
Total Fondo Social		<u>-108.787.804,58</u>

Total Pasivo y Fondo Social **-123.912.915,17**



HENRRY YEFERSON PEREA IBARGÜEN
CC: 4 816 933 de Bajo Baudó
Representante Legal



LUZ YASIRIS PEREA PALACIOS
Contadora Pública
T.P. 285325-T



MÍLEIDIS ORTEGA LÓPEZ
Revisora Fiscal
T.P. 183841-T

FUNDACION SOCIAL PEREA
NIT: 900950436
ESTADO DE CAMBIO EN EL FONDO SOCIAL
De enero 2022 a diciembre 2022
(Valor expresado en Peso colombiano)

CONCEPTO	SALDO A 01/01/2022	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO A 31/12/2022
Capital Fondo Social	59.307.901,45		0	59.307.901,45
Superávit Capital	3.217.025,00	44.555.200,00	0	47.772.225,00
Reserva	5.273.894,00	0	0	5.273.894,00
Resultado de Ejercicios Anteriores (Excedente)	5.345.771,37	8.859.436,39	0	14.205.207,38
Resultado del Ejercicio (Excedente)		0	0	-17.771.423,63
Total Fondo Social	73.144.591,82	53.414.636,39	-17.771.423,630	108.787.804,58



HENRRY YEFERSON PEREA IBARGÜEN
CC: 4 816 933 de Bajo Baudó
Representante Legal



LUZ YASIRIS PEREA PALACIOS
Contadora Pública
T.P. 285325-T



MILEIDIS ORTEGA LÓPEZ
Revisora Fiscal
T.P. 183841-T

FUNDACION SOCIAL PEREA
NIT: 900950436
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
De Enero 2022 a Diciembre 2022
(Valor expresado en Peso colombiano)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

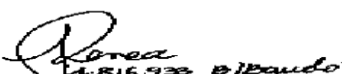
Efectivo recibido en Transferencias	0
Efectivo recibido en cuentas por cobrar	94.120.602,00
Efectivo recibido por provisiones y Retenciones	0
Efectivo Pagados a los proveedores y Gastos	-77.840.989,59
Pago de Intereses	0,00
Efectivo pagado en cuentas por pagar	18.800.928,10
Efectivo pagado en gastos anticipados	1.051.037,84
Impuesto de renta	0
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 3.572.352,62

EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN


Inversiones en instrumentos (Intangible)	
Financieros	16.000,00
Gastos propiedad planta y equipo	513.000,00
Valor recibido por los dividendos	0
Venta de propiedad planta y equipo	0
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	529.000,00

EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Aporte de los Socios	0
Efectivo por rendimientos financieros	0
Prestamos recibidos	8.156.000,00
Pago de préstamos e intereses	0
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	8.156.000,00
Aumento/Disminución neto en el efectivo y equivalente al efectivo	4.054.647,31
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo	5.474.560,94
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	1.419.913,63
Saldo del Efectivo y Equivalente al Efectivo del periodo actual	1.419.913,63



HENRRY YEFERSON PEREA IBARGUEN
 CC: 4 816 933 de Bajo Baudó
 Representante Legal



LUZ YASIRIS PEREA PALACIOS
 Contadora Pública
 T.P. 285325-T



MILEIDIS ORTEGA LOPEZ
 Revisora Fiscal
 T.P. 183841-T

FUNDACION SOCIAL PEREA
NIT: 900950436-8 NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 01: Naturaleza jurídica y función social de la Fundación Social Perea

La FUNDACIÓN SOCIAL PEREA fue constituida siendo las 8 horas del día 19 de mayo de 1998, mediante documento privado por 10 socios, elevada a escritura pública en septiembre del mismo año, con el número 859, en la Notaria Segunda del Circuito de Quibdó, luego obtiene su personería jurídica de la Gobernación del Departamento del Chocó, el día 22 de septiembre de 1998, número 1458 y se identifica con el número de Identificación tributaria (NIT) 900950436-8.

El objeto principal de la FUNDACIÓN es fomentar la educación, el auspicio de la investigación en el campo científico, cultural, social y técnico, mediante la preparación, formación y ejecución de planes y programas de asesoría, consultoría y capacitación orientada a todas las Comunidades Negras, afrocolombianas, Raizales y Palanqueras. Con mejoramiento y desarrollo organizacional y a la creación de nuevas unidades productivas y de servicio que contribuyan con la política de generación de empleo y de desarrollo Industrial y social del país y del mundo

En estos largos años, su director se ha movido en diferentes localidades del departamento, Negúa, Quibdó, Tadó y Yuto, impartiendo educación popular o de la vida, para diferentes públicos, son enseñanzas aplicadas al contexto donde siempre hemos procurado que las personas concreten sus proyectos de vida.

NOTA 02: Bases para la presentación de los Estados Financieros

Los presentes Estados Financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo aplicable "Normas internacionales de información financiera NIIF". Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera y estado de resultados integrales a 31 de diciembre de 2020, el estado de cambio en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo.

Base de Medición: La información contenida en estos estados financieros, es responsabilidad de la administración de la fundación, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las normas internacionales de la información financiera NIIF.

Moneda Funcional: Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la entidad, se expresan en pesos colombianos (COP) que es la moneda funcional y moneda de representación. Toda la información contenida en los estados financieros se encuentra expresada en pesos.

NOTA 03: Efectivo y Equivalentes a Efectivo.

El equivalente a efectivo de la FUNDACION está representado en la cuenta Caja donde se registran las

entradas de dinero en efectivo y egresos de dinero en efectivo, además posee una cuenta de ahorros en Bancolombia, la cual es de uso específico de la fundación para el manejo de los recursos propios, donaciones y cubrir sus obligaciones, y una cuenta de ahorro en la asociación Mutual de ahorro y crédito AMAR, dichas cuentas presentan los siguientes saldos.

Efectivo y equivalentes de efectivo	1.419.913,63
Caja	1.689.271,43
Ahorro Bancolombia	269.357,80
Ahorro Mutual de Ahorro y Crédito	16.000,00

NOTA 04. Cuentas por Cobrar.

Comprende los montos que los estudiantes adeudan a la fundación por la prestación de servicios educativos y las notas créditos por anticipos de impuesto de renta por pagos con tarjeta de crédito, dichas cuentas presentan las siguientes cuentas

Cuentas por Cobrar	14.107.048,05
Ingresos por cobrar	13.462.662,44
Anticipo de Renta	644.385,61

NOTA 05. Propiedad Planta y equipo.

La FUNDACION cuenta con propiedad planta y equipo, necesarias para el desarrollo de sus actividades, representadas en una construcción y edificación, equipo de oficina, equipo de cómputo y comunicación de los cuales en este periodo fiscal recibió donaciones de un computador, una cámara fotográfica y un terreno que también fue donado en este periodo fiscal por el concejo comunitario de Casimiro. Las propiedades planta y equipo se registran a su costo menos la depreciación acumulada, el costo del activo incluye los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que puedan operar de la forma prevista por la administración.

Propiedad Planta y Equipo	
Edificaciones	60.000.000,00
Terreno	40.000.000,00
Muebles y Equipo de Oficina	2.080.244,00
Equipo de Cómputo y Comunicación	11.057.705,00
Equipo de computo	8.464.205,00
Equipo de comunicación	1.560.000,00
Otros	1.033.500,00
Depreciación Acumulada	-6.019.032,51
Total Activos no Corrientes	108.369.953,49

La propiedad planta y equipo en este periodo fiscal se incrementó en 47.569.120,50 que equivale a un 43,90% del valor de la propiedad planta y equipo.

NOTA 06. Diferidos

La organización reconoce como activos diferidos a los gastos pagados de manera anticipada, los cuales se irán amortizando a medida que se obtengan los beneficios o se adquieran los servicios pagados, para el año fiscal que se informa, la fundación pagó servicios por de Hosting, Dominio y licencias para el manejo de página web. Dichas cuentas presentan los siguientes saldos.

Diferidos	
Hosting, Dominio	1.051.037,00

NOTA 07. Pasivo Corriente

Los pasivos corrientes de la entidad están corresponden a Valores por reintegrar a terceros, un crédito con la asociación Mutual de ahorro y crédito AMAR adquirido para financiar la implementación de un instituto técnico en la zona del San Juan. También presenta cuentas por pagar a proveedores docentes por impartir diplomados.

Cuentas por pagar	4.381.426,59
Proveedores	3.410.284,00
Obligaciones financieras	7.333.400,00
Total pasivos corrientes	7,791.710,59

NOTA 08: Fondo o Capital Social.

Corresponde a los aportes realizados por los fundadores de la entidad, desde el momento de su creación fondo y reservas creadas a lo largo de su vida jurídica, superávit por donaciones y resultado económico del ejercicio, el cual en este periodo presentó un incremento 40.718.491,32 que equivale al 37,43% del capital social, esto debito aun aumento en superávit por donaciones, por otro el resultado del ejercicio arrojó una perdida en la vigencia fiscal 2022 por valor de \$17.771.423,63. Este resultado no representa una aspecto negativo ya que es el reflejo de que se está reinvertiendo los ingresos en el objeto social de la fundación.

NOTA 09: Ingresos operacionales de Actividades Ordinarias.

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la fundación y puedan medirse con fiabilidad, se efectúan por, donaciones de terceros y prestación de servicios de diplomados académicos, certificaciones y cualquier otra actividad relacionada con el objeto social de la organización. En la vigencia fiscal 2023, la fundación incrementó sus ingresos en \$24.245.256,40 con relación al año inmediatamente anterior.

NOTA 10: Otros Ingresos.

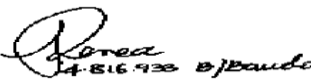
Corresponde a otros ingresos los que no están considerados dentro de los ingresos de actividades ordinarias pero relacionadas directa o indirectamente con el objeto social de la FUNDACION SOCIAL PEREA. En este rubro se agrupan las donaciones e intereses financieros.

NOTA 11: Costos y Gastos de Actividades Ordinarias

LA FUNDACIÓN SOCIAL PEREA reconoce como gastos a los pagos en que se incurre para la prestación de servicios en desarrollo de su objeto social y que no son recuperables estos gastos se clasifican en administrativos, de venta y diversos y como costos a las erogaciones de dinero que se efectúan para adquirir el servicio de enseñanza. En este rubro clasifican los pagos realizados a los docentes por impartir los conocimientos en los diplomados.

Gastos	38.628.074,04
Costos	26.173.801,79
Total Costos y Gastos	64.801.875,80

En el cuadro anterior se puede observar los saldos de los rubros de gastos y costos los cuales en comparación con los ingresos son superiores por 17,771.423,60 lo que representa una perdida en el ejercicio ya que los costos y gastos superaron los ingresos.



HENRRY YEFERSON PEREA IBARGUEN
CC: 4 816 933 de Bajo Baudó
Representante Legal



LUZ YASIRIS PEREA PALACIOS
Contadora Pública
T.P. 285325-T



MILEIDIS ORTEGA LÓPEZ
Revisora Fiscal
T.P. 183841-T