

FUNDACION GENTE ORIGINAL LINAJE DORADO

NIT: 900.642.429 - 5

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

DICIEMBRE 31 DE 2024 Y DICIEMBRE 31 DE 2023

(Expresados en miles de pesos Colombianos (\$))

| | NOTA | DIC 31/2024 | DIC 31/2023 |
|--|------|------------------|------------------|
| ACTIVO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 9.1 | \$ 38.439 | \$ 10.149 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo - Restringido | 9.1 | - | - |
| Activos por Impuestos | 9.2 | - | - |
| Cuentas Comerciales y otra cuentas por Cobrar | 9.2 | 118 | 103 |
| Otros activos no financieros - corriente | 9.2 | - | - |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | \$ 38.558 | \$ 10.252 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| Propiedad planta y equipo | 9.3 | \$ 7.985 | \$ 9.436 |
| TOTAL NO ACTIVO CORRIENTE | | \$ 7.985 | \$ 9.436 |
| TOTAL ACTIVO | | \$ 46.543 | \$ 19.687 |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Pasivos por impuestos corriente | 9.4 | \$ - | \$ - |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar -corriente | 9.4 | 9.601 | 669 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | \$ 9.601 | \$ 669 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| Otros pasivos no financieros no corriente | | - | - |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | \$ - | \$ - |
| TOTAL PASIVO | | \$ 9.601 | \$ 669 |
| PATRIMONIO | | | |
| Fondo Social | 9.5 | \$ 4.000 | \$ 4.000 |
| Reservas con Destino Especifica | 9.5 | - | - |
| Beneficio acumulado | 9.5 | 15.019 | 23.448 |
| Beneficio / (Pérdida) del Ejercicio | 9.5 | 17.923 | (8.429) |
| TOTAL PATRIMONIO | | \$ 36.942 | \$ 19.019 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | \$ 46.543 | \$ 19.687 |


MARIA CAROLINA CASTAÑO ALI
C.C. 52.413.983
REPRESENTANTE LEGAL


DERLY ANDREA PRIETO
C.C. 52.354.158
TP 99248 - T
CONTADOR PUBLICO

FUNDACION GENTE ORIGINAL LINAJE DORADO

NIT: 900.642.429 - 5

ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS

POR LOS PERIODOS COMPRENDIDOS ENTRE EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 (método de la función)

(Expresados en miles de pesos Colombianos (\$))

| | | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|---|-----|-------------------------|--------------------------|
| Ingresos Ordinarios | 9.6 | \$ 158.228 | \$ 91.638 |
| (-) Costo de operación | 9.7 | <u>(122.776)</u> | <u>(77.364)</u> |
| MARGEN BRUTO | | 35.452 | 14.275 |
| (-) Gastos Operacionales de Administración | 9.8 | (15.782) | (22.690) |
| (-) Gastos Operacionales de ventas | | - | - |
| (-) Otros gastos de operación | | - | - |
| RESULTADOS DE LA OPERACIÓN | | \$ 19.670 | \$ (8.415) |
| (+) Ingresos Financieros | 9.6 | \$ 4.026 | \$ 1.923 |
| (-) Gastos Financieros | 9.9 | (5.773) | (1.937) |
| | | <u>-</u> | <u>-</u> |
| BENEFICIO / (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS | | \$ 17.923 | \$ (8.429) |
| IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS | | - | - |
| Impuesto de Renta | | - | - |
| Impuesto a la riqueza | | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Beneficio / (Pérdida) del Ejercicio | | \$ <u>17.923</u> | \$ <u>(8.429)</u> |


MARÍA CAROLINA CASTAÑO ALT
C.C. 52.413.983
REPRESENTANTE LEGAL


DERLY ANDREA PRIETO
C.C. 52.354.158
TP 99248 - T
CONTADOR PUBLICO

FUNDACION GENTE ORIGINAL LINAJE DORADO
NIT: 900.642.429 - 5
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 2023
(Expresados en miles de Pesos Colombianos (\$))

| | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|--|------------------|----------------|
| Flujos de Efectivo provisto (usado) en las actividades de operación | | |
| Beneficio / (Pérdida) del Ejercicio | \$ 17.923 | \$ (8.429) |
| Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo provisto en actividades de operación | | |
| (+) Depreciación | 1.451 | 1.366 |
| (Incremento) disminución en activos corrientes | - | 4.103 |
| Cuentas Comerciales y otra cuentas por Cobrar | (15) | (103) |
| Otros activos no financieros | - | - |
| Incremento (disminución) en pasivos corrientes | 8.932 | (1.846) |
| Impuestos gravámenes y tasas | - | - |
| Efectivo neto provisto (usado) por actividades de operación | \$ <u>28.290</u> | <u>(4.908)</u> |
| FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION: | | |
| Capitalización por accionistas | | |
| Adquisición de propiedades planta y equipo | - | - |
| Efectivo Neto provisto (usado) en actividades de inversión | \$ <u>-</u> | <u>-</u> |
| FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION | | |
| Efectivo neto provisto (usado) en actividades de financiación | \$ <u>-</u> | <u>-</u> |
| Cambio neto en el disponible | \$ 28.290 | (4.908) |
| Disponible al inicio del ejercicio | 10.149 | 15.057 |
| Disponible al final del ejercicio | \$ <u>38.439</u> | <u>10.149</u> |


MARIA CAROLINA CASTAÑO ALT
C.C. 52.413.983
REPRESENTANTE LEGAL


DERLY ANDREA PRIETO
C.C. 52.354.158
TP 99248 - T
CONTADOR PUBLICO

FUNDACION GENTE ORIGINAL LINAJE DORADO

NIT: 900.642.429 - 5

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR LOS PERIODOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2024 Y DICIEMBRE 31 DE 2023

(Expresados en miles de Pesos Colombianos (\$))

| | <u>Fondo Social</u> | <u>Reservas con Dest Espec</u> | <u>Beneficio Acumulado</u> | <u>Beneficio/ (perdida) del Ejercicio</u> | <u>Total Patrimonio</u> |
|--------------------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------------------|---|-----------------------------|
| SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2023 | \$ 4.000 | \$ 0 | \$ 23.448 | \$ -8.429 | \$ 19.019 |
| Movimiento Credito del periodo | | 0 | 0 | 8.429 | 8.429 |
| Movimientos Debito del periodo | | 0 | -8.429 | | -8.429 |
| Resultado del ejercicio | | | | 17.923 | 17.923 |
| SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2024 | \$ <u>4.000</u> | \$ <u>0</u> | \$ <u>15.019</u> | \$ <u>17.923</u> | \$ <u>36.942</u> |


MARIA CAROLINA CASTAÑO ALT
C.C. 52.413.983
REPRESENTANTE LEGAL


DERLY ANDREA PRIETO
C.C. 52.354.158
TP 99248 - T
CONTADOR PUBLICO

Notas Estados Financieros NIIF 2024

| | Referencia: |
|---|--------------------|
| Fundación Gente Original Linaje Dorado 900.642.429-5 | NIIF PYMES 3.23 a |
| Estado de Notas a los Estados Financieros | NIIF PYMES 3.17 e |
| Individual | NIIF PYMES 3.23 b |
| A diciembre 31 de 2024 | NIIF PYMES 3.23 c |
| Cifras en Miles de Pesos Colombianos | NIIF PYMES 13.23 d |

A. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL:

1. DOMICILIO SOCIAL Y DEL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES, FORMA LEGAL Y PAÍS DE CONSTITUCIÓN (NIIF PYMES 3.24 A):

Domicilio Social: El domicilio social de la entidad es CL 146 17 98 AP 601, en la ciudad de Bogotá D.C. (Colombia).

Lugar del desarrollo de sus actividades: Sus actividades se desarrollan principalmente en la ciudad de Bogotá D.C. (Colombia).

Forma legal: Por acta de constitución del 01 de Julio de 2013 en Asamblea General constitutiva, la FUNDACION GENTE ORIGINAL LINAJE DORADO, fue inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 10 de Julio de 2013 bajo el número 00227270 del Libro I de las Entidades Sin Ánimo de Lucro. Se encuentra inscrita con el No. S0044725. Su domicilio principal es la ciudad de Bogotá D.C., Colombia. La entidad que ejerce la función de Inspección, vigilancia y control sobre esta es la Alcaldía Mayor de Bogotá.

La FUNDACION DE GENTE ORIGINAL LINAJE DORADO tiene como objeto social principal diseñar y ejecutar proyectos para recuperar la identidad cultural de toda la población. Apoyar e impulsar propuestas y proyectos de carácter ciudadano. Sensibilizar a las personas para que restablezcan su relación con el entorno social y ambiental y así mejorar su calidad de vida.

País de constitución: Colombia.

2. NATURALEZA DE LAS OPERACIONES (NIIF PYMES 3.24 B):

Las cifras y demás datos presentados en los estados financieros se refieren a los proyectos realizados por la Fundación, la prestación de servicios sociales en todos sus componentes y actividades complementarias.

3. PRINCIPALES ACTIVIDADES:

Las principales actividades de la entidad y su descripción son:

| Actividades |
|--|
| 1. Actividades de otras asociaciones n.c.p. Cod 9499 |

| |
|---|
| 2. Enseñanza cultural. Cod 8553 |
| 3. Formación académica no formal. Cod 8551 |
| 4. Otras actividades recreativas y de esparcimiento n.c.p. Cod 9329 |

4. **TÉRMINO DE DURACIÓN LEGAL (NIC 1.138 d):** El término de duración de la entidad es indefinido, según consta en el certificado emitido por la Cámara de Comercio.
5. **HIPÓTESIS DE ENTIDAD EN MARCHA (NIIF PYMES 3.8, 3.9):**
La entidad opera bajo la hipótesis de Negocio en marcha.
6. **DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF COMO BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (NIIF PYMES 8.4 A, NIIF PYMES 3.3):**
Estos estados financieros se han elaborado cumpliendo con las se basan en las Normas Contables para PYMES, denominadas SECCIONES, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales IASB (International Accounting Estándar Board), de conformidad con lo establecido en el decreto 3022 del año 2013 y los decretos reglamentarios 2129 y 2267 de 2014 y sus correspondientes modificaciones.
7. **EXCEPCIONES A LA APLICACIÓN DE LAS NIIF (NIC 1.20, NIIF PYMES 3.5):**
El marco normativo establecido en Colombia señala que no se apliquen algunos criterios de las NIIF. En esta entidad no se presenta esta situación.

B. POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros consolidados incorporan todas las transacciones, saldos, ingresos y gastos.

8. **POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS APLICADAS (NIIF PYMES 8.4)**
 - 8.1. **Bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros (NIIF PYMES 8.4 a):**

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base del costo histórico excepto por: En algunos casos puede considerarse el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo o cancelado un pasivo, entre el comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

 - 8.1.1. **Base de contabilidad del devengo.** La Entidad prepara sus estados financieros, usando la hipótesis fundamental del devengo.
 - 8.1.2. **Importancia relativa y materialidad.** La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.
Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.
En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía

se determine con relación, entre otros, al activo total, al activo Corrientes y no Corrientes, al pasivo total, al pasivo Corrientes y no Corrientes, al patrimonio o a los resultados del ejercicio según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

8.1.3. Efectivo y equivalentes de efectivo. El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se presentan en la cuenta obligaciones financieros corrientes en el estado de situación financiera.

8.1.4. Activos financieros - instrumentos financieros básicos. La Entidad mide los activos financieros básicos y los pasivos financieros básicos al costo amortizado menos el deterioro del valor. Clasifica sus instrumentos financieros básicos en una de las cuatro categorías de instrumentos financieros, (activos financieros al valor razonable con cambios en los resultados, inversiones mantenidas hasta el vencimiento, préstamos y cuentas por cobrar, activos financieros disponibles para la venta), tales como derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados, otorgamiento de préstamos o cualquier otro concepto.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La Administración determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial. Las cuentas por cobrar se reconocen inicialmente a su valor razonable y subsecuentemente se valoran a su costo amortizado, usando el método de interés efectivo, menos el deterioro. Se evalúa a cada fecha del estado de situación financiera si existe evidencia objetiva de la desvalorización o deterioro en el valor de un activo financiero o de un grupo de activos financieros.

8.1.5. Cuentas por pagar. Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

8.1.6. Ingresos. El reconocimiento de los ingresos se efectúa en el período contable en que se realizan las actividades y se prestan los servicios. Intereses. Los ingresos por intereses se reconocen usando el método de interés efectivo. Cuando una cuenta por cobrar o inversión está deteriorado, la Entidad reduce el importe en libros hasta su importe recuperable, descontando los flujos de efectivo futuros estimados, usando el tipo de interés efectivo original del instrumento, y si aplica reversa el descuento como parte de los ingresos por intereses. Los ingresos por intereses de cuentas por cobrar y préstamos de dudoso recaudo se registran de acuerdo con el tipo de interés efectivo original.

8.1.7. Reconocimiento de costos y gastos. La Fundación reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (hipótesis fundamental del devengo), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja). Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

8.2. Causas de incertidumbre en las estimaciones (NIIF PYMES 8.7)

No se tiene evidencia de riesgos importantes que puedan ocasionar ajustes significativos en el valor en libros de los activos o pasivos en los periodos contables siguientes.

8.3. Hechos ocurridos después del cierre contable del periodo anterior:

8.3.1 **Órgano que aprueba los estados financieros (NIIF PYMES 32.9):** Los estados financieros fueron aprobados por la Asamblea General.

8.3.2 **Fecha de aprobación de los estados financieros (NIIF PYMES 32.9):** Los estados financieros fueron aprobados en **Marzo 27 de 2025** según **Acta No. 015**

8.3.3 Los estados financieros no reflejan eventos que hayan ocurrido después de esa fecha.

8.3.4 **Imposibilidad de los miembros, socios, accionistas o similares para cambiar las cifras en los estados financieros (NIIF PYMES 32.9):** Una vez autorizados los estados financieros la Asamblea no tiene el poder de hacer u ordenar cambios en las cifras ni demás datos que los conforman.

8.3.5 **Hechos posteriores al cierre que no requieren ajustes (NIIF PYMES 32.10):** No se evidencian hechos posteriores al cierre que requieran ajustes en la presentación de los estados financieros

8.3.6 **Distribución de excedentes antes de la reunión de la asamblea (NIC 10.13; NIIF PYMES 32.8):** La entidad no hace distribución de excedentes conforme la normatividad aplicable a las entidades sin ánimo de lucro. Los excedentes se destinan únicamente con las decisiones de la Asamblea realizada antes del 31 de marzo del año siguiente al periodo objeto de cierre conforme lo establece la legislación vigente.

8.4. Políticas Contables, Cambios en estimaciones y errores:

8.4.1 **Cambios voluntarios en Políticas Contables (NIIF PYMES 10.14):** No se realizó ningún cambio voluntario de políticas contables durante el periodo.

8.4.2 **Cambios en estimaciones contables (NIIF PYMES 10.18):** No se presentaron cambios en estimaciones durante el periodo, tales como variaciones en las vidas útiles, valores residuales, en las metodologías para calcular provisiones por litigios en contra ni en otras bases de estimación que deban aplicarse prospectivamente.

8.4.3 **Corrección de errores de periodos anteriores (NIIF PYMES 10.23):** No se detectaron errores importantes de periodos anteriores.

C. INFORMACION A REVELAR

9. NOTAS ESPECÍFICAS QUE APOYAN LAS PARTIDAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS (NIIF PYMES 8.4 C)

9.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

9.1.1 Componentes del Efectivo y sus Equivalentes (NIIF PYMES 7.20):

| CONCEPTO | DIC - 2024 | DIC - 2023 | VARIACIÓN |
|----------------------|---------------|---------------|-----------------|
| Efectivo en Caja | 595 | 635 | 40 |
| Efectivo Restringido | - | - | - |
| Bancos | 37.844 | 9.514 | (28.330) |
| TOTAL | 38.439 | 10.149 | (28.290) |

9.1.2 Criterios adoptados para determinar la composición de la partida efectivo y equivalentes al efectivo (NIC 7.46):

Los criterios para separar el efectivo y sus equivalentes son los siguientes: Solo se clasifica como equivalente de efectivo a una partida que sea fácilmente convertible en dinero a la vista en menos de tres meses, que no genere intereses o que los genere a tasas inferiores al 2% mensual.

9.1.3 Efectivo y equivalentes al Efectivo - Restringido:

En este rubro NO se realizó el movimiento de la Reserva con destinación específica del año 2023, trasladando así de Bancos a Efectivo Restringido puesto que se obtuvo Perdida por la suma de \$8.429, el cual fue trasladado al Beneficio acumulado según Aprobación en Acta de Asamblea Ordinaria No. 013. Mayor claridad en la nota 9.5.4.

9.2 Cuentas Comerciales y otras cuentas por cobrar

Este rubro se compone por los recursos que adeudan los Entes que aportaron para los proyectos de la Fundación, así como los deudores que corresponden a cuentas comerciales por anticipo de compras internacionales así:

9.2.1 Componentes de Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

| CONCEPTO | DIC - 2024 | DIC - 2023 | VARIACIÓN |
|--------------------------------|------------|---------------|-------------|
| Cuentas comerciales por cobrar | 118 | 103 | (15) |
| TOTAL | 118 | 12.498 | (15) |

9.2.2. Clasificación de Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

Los instrumentos financieros aquí representados son calificados como Activos Corrientes ya que su vencimiento es inferior a 12 meses o es totalmente recuperable, se clasifican de acuerdo con la clasificación por el nivel de riesgo, de la siguiente manera:

| CATEGORIA | DIAS | PROVISION | VALOR |
|-----------|---------|-----------|-------|
| A | 0 - 30 | 0% | - |
| B | 31-90 | 0% | 118 |
| C | 91-180 | 20% | - |
| D | 181-360 | 50% | - |
| E | >360 | 100% | - |

9.2.3. Otros activos no financieros - corriente

En este rubro se presenta la licencia de Office, Norton, Adobe Creative Suite y Pag Web Canto al Agua y Fundación comprada para uso de la Fundación. Para el año 2023 y 2024 NO hubo movimiento de dicha cuenta.

| CONCEPTO | DIC - 2024 | DIC - 2023 | VARIACIÓN |
|--------------|------------|------------|-----------|
| Licencias | - | - | - |
| TOTAL | - | - | - |

9.3 Propiedades, planta y equipo

Este rubro se reconoce como Activo no corriente, fue registrado en sus valores de costo de adquisición.

| CONCEPTO | DIC - 2024 | DIC - 2023 | VARIACIÓN |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Maquinaria y Equipo | 2.851 | 2.851 | - |
| Equipo de Oficina | 14.392 | 14.392 | - |
| Equipo Proc. De Datos | 3.854 | 3.854 | - |
| Depreciacion acumulada | (13.112) | (11.661) | 1.451 |
| TOTAL | 7.985 | 9.436 | 1.451 |

9.4 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

En este rubro se incluyen los préstamos otorgados por miembros para realizar pagos de gastos administrativos, se adicionan costos y gastos propios del proyecto actual e impuestos así:

| CONCEPTO | DIC - 2024 | DIC - 2023 | VARIACIÓN |
|--------------------------------|--------------|------------|----------------|
| Otras Obligaciones Financieras | - | - | - |
| Honorarios por pagar | - | - | - |
| Impuesto retenido | 211 | 53 | (158) |
| Otros Pasivos | 9.390 | 616 | (8.774) |
| TOTAL | 9.601 | 669 | (8.932) |

9.5 Patrimonio

9.5.1. Componentes del Patrimonio

| Referencia | Concepto | Valor |
|--------------------|---|--------|
| NIIF PYMES 35.13 b | Fondo social | 4.000 |
| NIIF PYMES 35.13 b | Reservas con destinación específica | 0 |
| NIIF PYMES 35.13 b | Resultados del periodo | 17.923 |
| NIIF PYMES 35.13 b | Resultados de ejercicios anteriores | 15.019 |
| NIIF PYMES 35.13 b | Pérdidas acumuladas efectos de convergencia | 0 |

9.5.2. Patrimonio Comparativo:

| CONCEPTO | DIC - 2024 | DIC - 2023 | VARIACIÓN |
|-------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| Fondo Social | 4.000 | 4.000 | - |
| Reservas con destinacion especifica | - | - | - |
| Beneficio del Ejercicio | 17.923 | (8.429) | (26.352) |
| Beneficio Acumulado | 15.019 | 23.448 | 8.429 |
| TOTAL | 36.942 | 19.019 | (17.923) |

9.5.3 Efecto de convergencia. NO existe ajuste alguno realizado el 1 enero 2015 que no es reconocida como Activo en NIIF.

9.5.4 Movimiento Reservas con destinación específica:

Tomando en cuenta el Concepto 2017-332 CTCP se aclara que NO hubo uso del remanente de \$0 para el año 2023, debido a que hubo perdida en el ejercicio. En el caso de haber remanente se contabiliza realizando afectación de los gastos para cada proyecto o campañas realizadas durante el año, para aquello que se destinó inicialmente según lo aprobado en Acta de Asamblea Ordinaria, el movimiento realizado en Patrimonio fue el siguiente:

9.5.4.1. Constitución de Reserva con destinación específica:

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | DEBITO | CREDITO | SALDO |
|--|---------------|--------|---------|--------|
| Reservas con destinacion especifica | 0 | | - | - |
| Beneficio Acumulado | 23.448 | - | | 23.448 |
| Efectivo y equivalente al Efectivo | 10.149 | | - | 10.149 |
| Efectivo y equivalente al Efectivo - Restringido | | - | | - |
| TOTAL | | - | - | |

9.5.4.2. Generación del Gasto de la Reserva con destinación específica:

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | DEBITO | CREDITO | SALDO FINAL |
|--|---------------|--------|---------|-------------|
| Reservas con destinacion especifica | 0 | - | | - |
| Beneficio Acumulado | 23.448 | | - | 23.448 |
| Efectivo y equivalente al Efectivo | 10.149 | - | | 10.149 |
| Efectivo y equivalente al Efectivo - Restringido | - | | - | - |
| TOTAL | | - | - | |

9.5.4.3. Traslado al Beneficio acumulado:

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | DEBITO | CREDITO | SALDO FINAL |
|---------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Beneficio Acumulado | 23.448 | 8.429 | | 15.019 |
| Beneficio/perdida del ejercicio | (8.429) | | 8.429 | - |
| TOTAL | 15.019 | 8.429 | 8.429 | 15.019 |

9.6 –Ingresos (NIIF PYMES 23)

9.6.1 Resumen de la política contable de Ingresos (NIIF PYMES 23.30 a)

Los ingresos son incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se presenta, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio. Los ingresos de actividades ordinarias proceden de la realización de las actividades propias

de la Fundación como desarrollar un trabajo que promueva la creación, producción y ejecución de proyectos artísticos, culturales, educativos y la prestación de servicios profesionales relacionados con la formación, la comunicación, la educación, la promoción del arte, la cultura y la investigación social, teniendo como fundamento primordial el bienestar de las comunidades locales, departamentales, nacionales y/o internacionales.

| REFERENCIA | CONCEPTO | DIC - 2024 | DIC - 2023 | VARIACION |
|--|----------------------|----------------|---------------|----------------|
| NIC 1, 102, NIIF PYMES 5.5 a (23.30,5.5 a) | Serv. Artisticos | 58.755 | 215.488 | 156.733 |
| NIC 1, 102, NIIF PYMES 5.5 a (23.30,5.5 a) | Donaciones | 172.163 | 20.000 | -152.163 |
| NIC 1, 102, NIIF PYMES 5.5 a (23.30,5.5 a) | Devoluciones y dctos | -72.690 | -143.850 | -71.160 |
| TOTALES | | 158.228 | 91.638 | -66.590 |

9.6.2 Ingresos Financieros

| REFERENCIA | CONCEPTO | DIC - 2024 | DIC - 2023 | VARIACION |
|--|-------------|--------------|--------------|---------------|
| NIC 1, 102, NIIF PYMES 5.5 a (23.30,5.5 a) | Financieros | 3.879 | 4 | -3.875 |
| NIC 1, 102, NIIF PYMES 5.5 a (23.30,5.5 a) | Diversos | 147 | 1.919 | 1.772 |
| TOTALES | | 4.026 | 1.923 | -2.103 |

9.7 Costos de operación:

La Fundación, reconoció sus costos en la medida en que ocurrieron los hechos económicos de tal forma que quedaron registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente así:

| REFERENCIA | CONCEPTO | DIC - 2024 | DIC - 2023 | VARIACIÓN |
|---------------------------------------|---------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| NIIF PYMES 5.11 a | Proyecto Sonido desde tu ventar | - | 362 | 362 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Festival Respirarte | - | 240 | 240 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Proyecto Cantoalagua | 3.110 | 3.994 | 884 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Proyecto Un Live | 70.699 | - | 70.699 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Proyecto Laudato SI | - | 4.772 | 4.772 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Proyecto Macondo U. Nacional | - | 67.146 | 67.146 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Proyecto Sounds Right | 46.770 | - | 46.770 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Gastos Legales | - | 722 | 722 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Otros | 2.197 | 127 | 2.070 |
| TOTAL GASTOS OPERAC. ADMINIST. | | 122.776 | 77.363 | 45.413 |

9.8 Análisis de Gastos Operacionales de Administración (NIIF PYMES 23.30 b)

La Fundación, reconoció sus costos y gastos en la medida en que ocurrieron los hechos económicos de tal forma que quedaron registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente así:

| REFERENCIA | CONCEPTO | DIC - 2024 | DIC - 2023 | VARIACIÓN |
|---------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| NIIF PYMES 5.11 a | Honorarios | 4.473 | 7.153 | 2.680 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Servicios | 9.568 | 13.706 | 4.138 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Legales | 291 | 380 | 89 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Depreciaciones | 1.450 | 1.451 | 1 |
| TOTAL GASTOS OPERAC. ADMINIST. | | 15.782 | 22.690 | 6.908 |

9.9 Gastos No Operacionales

| REFERENCIA | CONCEPTO | DIC - 2024 | DIC - 2023 | VARIACIÓN |
|---------------------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| NIIF PYMES 5.11 a | Financieros | 5.718 | 1.926 | - 3.792 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Extraordinario | 55 | 10 | - 45 |
| NIIF PYMES 5.11 a | Diversos | | 1 | 1 |
| TOTAL GASTOS OPERAC. ADMINIST. | | 5.773 | 1.937 | - 3.836 |

Los estados financieros presentan razonablemente la situación y rendimiento financieros de la FUNDACIÓN GENTE ORIGINAL LINAJE DORADO, para que los usuarios de los estados financieros realicen los juicios que consideren necesarios para tomar decisiones.

Cordialmente,


 MARIA CAROLINA CASTAÑO ALT
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 52.413.973


 DERLY ANDREA PRIETO AGUIRRE
 CONTADOR PÚBLICO
 C.C. 52.354.158
 T.P. 99248-T

FUNDACION GENTE ORIGINAL LINAJE DORADO
Presupuesto 2025

| | Ejecutado 2024 | Incr. | Presupuesto 2025 |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
| 410 | | 10% | |
| 4 INGRESOS | | | |
| 41 OPERACIONALES | | | |
| 4170 OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS, SOCIALES Y PERSONALES | | | |
| 41709502 INGRESO POR CONVOCATORIAS Y PROYECTOS | 58.755.000 | 5.875.500 | 64.630.500 |
| 41709503 ING DONACIONES | 172.163.400 | 17.216.340 | 189.379.740 |
| Total 4170 OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS, SOCIALES Y PERSONALES | 230.918.400 | 23.091.840 | 254.010.240 |
| 4175 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB) | | | |
| Total 4175 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB) | - 72.690.400 | - 7.269.040 | - 79.959.440 |
| Total 41 OPERACIONALES | 158.228.000 | 15.822.800 | 174.050.800 |
| 42 NO OPERACIONALES | | | |
| 4210 FINANCIEROS | | | |
| 421005 INTERESES | 1.976 | 198 | 2.174 |
| 421020 DIFERENCIA EN CAMBIO | 3.877.330 | 387.733 | 4.265.063 |
| Total 4210 FINANCIEROS | 3.879.306 | 387.931 | 4.267.236 |
| 4295 DIVERSOS | | | |
| 429509 DONACIONES | 135.900 | 13.590 | 149.490 |
| 429581 AJUSTE AL PESO | 10.665 | 1.067 | 11.732 |
| Total 4295 DIVERSOS | 146.565 | 14.657 | 161.222 |
| Total 42 NO OPERACIONALES | 4.025.871 | 402.587 | 4.428.458 |
| Total 4 INGRESOS | 162.253.871 | 16.225.387 | 178.479.258 |
| 510 | | | |
| 5 GASTOS | | | |
| 51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION | | | |
| 5110 HONORARIOS | | | |
| 511030 ASESORIA FINANCIERA | 4.472.856 | 447.286 | 4.920.142 |
| 5135 SERVICIOS | | | |
| 513520 PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS | 6.112.543 | 611.254 | 6.723.797 |
| 513560 SERV. PAG. WEB Y OTROS DIGITALES | 249.000 | 24.900 | 273.900 |
| 513595 OTROS | 3.206.067 | 320.607 | 3.526.674 |
| Total 5135 SERVICIOS | 9.567.610 | 956.761 | 10.524.371 |
| 5140 GASTOS LEGALES | | | |
| 514010 REGISTRO MERCANTIL | 290.500 | 29.050 | 319.550 |
| Total 5140 GASTOS LEGALES | 290.500 | 29.050 | 319.550 |
| 5160 DEPRECIACIONES | | | |
| 516010 MAQUINARIA Y EQUIPO | 285.096 | 28.510 | 313.606 |
| 516015 EQUIPO DE OFICINA | 1.165.752 | 116.575 | 1.282.327 |
| Total 5160 DEPRECIACIONES | 1.450.848 | 145.085 | 1.595.933 |
| Total 51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION | 15.781.814 | 1.578.181 | 17.359.995 |
| 53 NO OPERACIONALES | | | |
| 5305 FINANCIEROS | | | |
| 53050501 GASTOS BANCARIOS | 462.645 | 46.265 | 508.910 |
| 53050502 GMF | 439.789 | 43.979 | 483.768 |
| 53051501 COMISIONES BANCARIAS | 1.250.881 | 125.088 | 1.375.969 |
| 530520 INTERESES | 1.000 | 100 | 1.100 |
| 530525 DIFERENCIA EN CAMBIO | 3.563.584 | 356.358 | 3.919.942 |
| Total 5305 FINANCIEROS | 5.717.899 | 571.790 | 6.289.689 |
| 5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS | | | |
| 53152001 RFTE ASUMIDA | 48.163 | 4.816 | 52.979 |
| 53152002 RTEICA ASUMIDA | 6.548 | 655 | 7.203 |
| Total 5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS | 54.711 | 5.471 | 60.182 |
| 5395 GASTOS DIVERSOS | | | |
| 539581 AJUSTE AL PESO | 872 | 87 | 959 |
| Total 53 NO OPERACIONALES | 5.773.482 | 577.348 | 6.350.830 |
| Total 5 GASTOS | 21.555.296 | 2.155.530 | 23.710.825 |
| 710 | | | |
| 7 COSTOS DE PRODUCCION O DE OPERACION | | | |
| 73 COSTOS INDIRECTOS | | | |
| 7315 IMPUESTOS | | | |
| 731570 IVA DESCONTABLE | | | |
| Total 7315 IMPUESTOS | | | |
| 7320 ARRENDAMIENTOS | | | |
| Total 7320 ARRENDAMIENTOS | 2.000.000 | 200.000 | 2.200.000 |
| 7335 PROY. CANTOALAGUA | | | |
| 733560 SERV. PAG. WEB Y OTROS DIGITALES | 484.637 | 48.464 | 533.101 |
| 733595 OTROS | 2.625.304 | 262.530 | 2.887.834 |
| Total 7335 PROY. CANTOALAGUA | 3.109.941 | 310.994 | 3.420.935 |
| 7395 DIVERSOS | | | |
| 739595 OTROS / SIN SOPORTE | 195.921 | 19.592 | 215.513 |

| | | | |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| Total 73 COSTOS INDIRECTOS | 5.305.862 | 530.586 | 5.836.448 |
| 74 CONTRATOS DE SERVICIOS | | | |
| 7420 PROYECTO UN LIVE | | | |
| 742005 SERVICIOS PRESTADOS | 21.382.098 | 2.138.210 | 23.520.308 |
| 742006 MUSICA Y VIDEO | 46.215.640 | 4.621.564 | 50.837.204 |
| 742010 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS | 3.101.751 | 310.175 | 3.411.926 |
| Total 7420 PROYECTO UN LIVE | 70.699.489 | 7.069.949 | 77.769.438 |
| 7429 SOUNDS RIGHT | | | |
| 74290505 Serv. Prestados Sin Rteica | 13.579.263 | 1.357.926 | 14.937.189 |
| 74290506 Serv. Prestados con Rteica | 6.600.000 | 660.000 | 7.260.000 |
| 74290508 Serv. Comunicación y Publicidad | 3.600.000 | 360.000 | 3.960.000 |
| 74290509 Viaticos | 767.526 | 76.753 | 844.279 |
| 74290510 Alimentacion | 3.092.236 | 309.224 | 3.401.460 |
| 74290511 Taxis y Buses | 1.200.000 | 120.000 | 1.320.000 |
| 74290512 Pasajes Aereos | 1.037.174 | 103.717 | 1.140.891 |
| 74291005 Serv. Prestados Sin Rteica | 2.480.000 | 248.000 | 2.728.000 |
| 74291007 Serv. Administrativos | 2.251.721 | 225.172 | 2.476.893 |
| 74291009 Viaticos | 65.000 | 6.500 | 71.500 |
| 74291010 Alimentacion y Alojamiento | 2.673.500 | 267.350 | 2.940.850 |
| 74291011 Taxis y Buses | 1.120.000 | 112.000 | 1.232.000 |
| 74291012 Pasajes Aereos | 660.980 | 66.098 | 727.078 |
| 74291013 Alquiler | 3.600.000 | 360.000 | 3.960.000 |
| 74291014 Otros/ Imprevistos | 131.947 | 13.195 | 145.142 |
| 74291506 Creacion Musical | 3.575.000 | 357.500 | 3.932.500 |
| 74291510 Alimentac y Alojamiento | 286.000 | 28.600 | 314.600 |
| 74291511 Taxis y Buses | 50.000 | 5.000 | 55.000 |
| Total 7429 SOUNDS RIGHT | 46.770.347 | 4.677.035 | 51.447.382 |
| Total 74 CONTRATOS DE SERVICIOS | 117.469.836 | 11.746.984 | 129.216.820 |
| Total 7 COSTOS DE PRODUCCION O DE OPERACION | 122.775.698 | 12.277.570 | 135.053.268 |
| Total general | 306.584.865 | 30.658.486 | 337.243.351 |
| | | | |
| Total Resultado Del Ejercicio | 17.922.877 | 1.792.288 | 19.715.164 |


MARIA CAROLINA CASTAÑO ALT
C.C. 52.413.983
REPRESENTANTE LEGAL


DERLY ANDREA PRIETO
C.C. 52.354.158
TP 99248 - T
CONTADOR PUBLICO

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

09B1245A076BBE03

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **DERLY ANDREA PRIETO AGUIRRE** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 52354158 de BOGOTA, D.C. (BOGOTA D.C) Y Tarjeta Profesional No 99248-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 15 días del mes de Abril de 2025 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

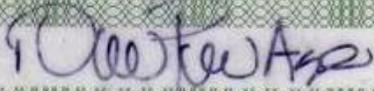
99248 -T

DERLY ANDREA
PRIETO AGUIRRE
C.C. 52254158

RESOLUCION INSCRIPCION 02 FECHA 2004/02/20
UNIVERSIDAD PILOTO DE COLOMBIA



PRESIDENTE  **109126**
VICEL PRESIDENTE



FIRMA DEL TITULAR **18863**

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de Contadores.



REPUBLICA DE COLOMBIA DE
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **52.354.158**

PRIETO AGUIRRE

APELLIDOS

DERLY ANDREA

NOMBRES







FECHA DE NACIMIENTO **19-AGO-1979**

EL COLEGIO
(CUNDINAMARCA)

LUGAR DE NACIMIENTO

1.58 **O+** **F**

ESTATURA G.S. RH SEXO

14-ENE-1998 **BOGOTA D.C.**

FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION


REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS ANGEL HERNANDEZ TORRES

INDICE DERECHO



A-1500150-00184555-F-0052354158-20091009 0017000537A 1 1200105144

1. Año 2024

29. Fracción año gravable siguiente

4. Número de formulario

1117617222758



(415)7707212489984(8020) 000111761722275 8

| | | | | | | | |
|----------------------|--|-------|--------------------|---------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| Datos del declarante | 5. No. Identificación Tributaria (NIT) | 6.DV. | 7. Primer apellido | 8. Segundo apellido | 9. Primer nombre | 10. Otros nombres | |
| | 9 0 0 6 4 2 4 2 9 | 5 | | | | | |
| | 11. Razón social | | | | | 12. Cód. Direc. Seccional | 24. Actividad económica principal |
| | FUNDACION GENTE ORIGINAL LINAJE DORADO | | | | | 3 2 | 9 4 9 9 |

| | | | | |
|--------------------|-------------------------------------|--|--|--|
| Corrección | 25. Cód. | 26. No Formulario anterior | 30. Renuncio a pertenecer al Régimen Tributario Especial | 31. Vinculado al pago de obras por impuestos |
| | | | 0 | 0 |
| Datos informativos | 33. Total costos y gastos de nómina | 34. Aportes al sistema de seguridad social | 35. Aportes al SEHA, ICBF, cajas de compensación | |
| | | 0 | 0 | 0 |

| Patrimonio | | Ingresos | | Costos y deducciones | | Renta | | Liquidación privada | | | |
|------------|---|----------|-------------|----------------------|---|-------|-------------|---------------------|---|-----|------------|
| 36 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 36 | 38,439,000 | 62 | Costos | 62 | 122,580,000 | 77 | Renta exenta | 77 | 18,394,000 |
| 37 | Inversiones e instrumentos financieros derivados | 37 | 0 | 63 | Gastos de administración | 63 | 16,002,000 | 78 | Rentas gravables | 78 | 0 |
| 38 | Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar | 38 | 118,000 | 64 | Gastos de distribución y ventas | 64 | 0 | 79 | Renta líquida gravable | 79 | 0 |
| 39 | Inventarios | 39 | 0 | 65 | Gastos financieros | 65 | 5,278,000 | 80 | Ingresos por ganancias ocasionales | 80 | 0 |
| 40 | Activos intangibles | 40 | 0 | 66 | Otros gastos y deducciones | 66 | 0 | 81 | Costos por ganancias ocasionales | 81 | 0 |
| 41 | Activos biológicos | 41 | 0 | 67 | Total costos y gastos deducibles | 67 | 143,860,000 | 82 | Ganancias ocasionales no gravadas y exentas | 82 | 0 |
| 42 | Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV | 42 | 7,986,000 | 68 | Inversiones efectuadas en el año | 68 | 0 | 83 | Ganancias ocasionales gravables | 83 | 0 |
| 43 | Otros activos | 43 | 0 | 69 | Inversiones liquidadas de periodos gravables anteriores | 69 | 0 | 84 | Sobre la renta líquida gravable | 84 | 0 |
| 44 | Total patrimonio bruto | 44 | 46,543,000 | 70 | Renta por recuperación de deducciones | 70 | 0 | 85 | Puntos adicionales a la tarifa del impuesto renta | 85 | 0 |
| 45 | Pasivos | 45 | 9,601,000 | 71 | Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia | 71 | 0 | 86 | De dividendos y participaciones grav. a la tarifa del 10% año 2022 y al 20% año 2023 y siguientes (base casilla 54) | 86 | 0 |
| 46 | Total patrimonio líquido | 46 | 36,942,000 | 72 | Renta líquida ordinaria del ejercicio | 72 | 18,394,000 | 87 | De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 E.T. (base casilla 55) | 87 | 0 |
| 47 | Ingresos brutos de actividades ordinarias | 47 | 158,228,000 | 73 | Pérdida líquida del ejercicio | 73 | 0 | 88 | De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56) | 88 | 0 |
| 48 | Ingresos financieros | 48 | 4,026,000 | 74 | Compensaciones | 74 | 0 | 89 | De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 ET (base casilla 53) | 89 | 0 |
| 49 | Dividendos y participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional | 49 | 0 | 75 | Renta líquida | 75 | 18,394,000 | 90 | De dividendos y participaciones gravadas a la tarifa del 23% (base casilla 52) | 90 | 0 |
| 50 | Dividendos y participaciones distribuidos por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de acciones. | 50 | 0 | 76 | Renta presuntiva | 76 | 0 | 91 | Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables | 91 | 0 |
| 51 | Dividendos y participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de sociedades nacionales | 51 | 0 | | | | | 92 | Valor a adicionar (VAA) | 92 | 0 |
| 52 | Dividendos y participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores) | 52 | 0 | | | | | 93 | Descuentos tributarios | 93 | 0 |
| 53 | Dividendos y participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes) | 53 | 0 | | | | | 94 | Impuesto neto de renta (sin impuesto adicionado) | 94 | 0 |
| 54 | Dividendos y participaciones gravadas a las tarifas de los artículos 245 o 246 E.T. | 54 | 0 | | | | | 95 | Impuesto a adicionar (IA) | 95 | 0 |
| 55 | Dividendos y participaciones gravadas a la tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017) | 55 | 0 | | | | | 96 | Impuesto neto de renta (con impuesto adicionado) | 96 | 0 |
| 56 | Dividendos y participaciones provenientes de proyectos calificados como megainversión gravadas al 27% | 56 | 0 | | | | | 97 | Impuesto de ganancias ocasionales | 97 | 0 |
| 57 | Otros ingresos | 57 | 0 | | | | | 98 | Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales | 98 | 0 |
| 58 | Total ingresos brutos | 58 | 162,254,000 | | | | | 99 | Total impuesto a cargo | 99 | 0 |
| 59 | Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas | 59 | 0 | | | | | 100 | Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 99 (Modalidad de pago 1) | 100 | 0 |
| 60 | Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional | 60 | 0 | | | | | 101 | Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2) | 101 | 0 |
| 61 | Total ingresos netos | 61 | 162,254,000 | | | | | 102 | Crédito fiscal artículo 256-1 E.T. | 102 | 0 |
| | | | | | | | | 103 | Anticipo renta liquidado año gravable anterior | 103 | 0 |
| | | | | | | | | 104 | Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y compensación | 104 | 0 |
| | | | | | | | | 105 | Autorretenciones | 105 | 0 |
| | | | | | | | | 106 | Otras retenciones | 106 | 0 |
| | | | | | | | | 107 | Total retenciones año gravable a declarar | 107 | 0 |
| | | | | | | | | 108 | Anticipo renta para el año gravable siguiente | 108 | 0 |
| | | | | | | | | 109 | Anticipo Puntos adicionales año gravable anterior | 109 | 0 |
| | | | | | | | | 110 | Anticipo Puntos adicionales año gravable siguiente | 110 | 0 |
| | | | | | | | | 111 | Saldo a pagar por impuesto | 111 | 0 |
| | | | | | | | | 112 | Sanciones | 112 | 0 |
| | | | | | | | | 113 | Total saldo a pagar | 113 | 0 |
| | | | | | | | | 114 | Total saldo a favor | 114 | 0 |
| | | | | | | | | 115 | Valor impuesto exigible por obras por Impuestos Modalidad de pago 1 | 115 | 0 |
| | | | | | | | | 116 | Valor total proyecto obras por Impuestos Modalidad de pago 2 | 116 | 0 |
| | | | | | | | | 117 | Aporte voluntario Art. 244-1 E.T | 117 | 0 |

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal 994. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora

2025 05 20 11:03:20 AM

DIAN

Fecha Acuse de Recibo

Firmado

980. Pago total \$

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

91900296977514

FUNDACIÓN GENTE ORIGINAL LINAJE DORADO "G.O.L.D"
NIT 900.642.429 - 5
LIBRO DE ACTAS – LAFG



FUNDACION GENTE ORIGINAL LINAJE DORADO
G.O.L.D
NIT 900.642.429 – 5

ACTA ASAMBLEA ORDINARIA No 015 del año 2025
Jueves, 27 de marzo 2025, Hora: 03:00 p.m.

La Representante Legal, María Carolina Castaño Alt, convocó a Asamblea Ordinaria dando cumplimiento a los estatutos, para dar aprobación a los Estados Financieros con corte a diciembre 31 del 2024. Dicha reunión se realiza de manera virtual, siendo las 3.30 pm del día 27 de marzo de 2025, en donde se reúnen los miembros de la Asamblea, Fundadores HECTOR VICENTE BUITRAGO BUITRAGO y MARIA CAROLINA CASTAÑO ALT y la Junta Directiva y se desarrolla la siguiente agenda:

1. Llamado a lista y verificación del quórum
2. Elección de cargos Transitorios
3. Apertura de la Asamblea
4. Presentación y aprobación del informe de Gestión 2024
5. Presentación y Aprobación de los Estados Financieros 2024
6. Aprobación de Destinación de los Excedentes del 2024.
7. Presentación y Aprobación presupuesto 2025
8. Autorización para actualización Régimen Especial
9. Aprobación del Acta 015 de 2025
10. Cierre de la Asamblea Ordinaria.

DESARROLLO

1. Llamado a lista y verificación del quórum:

Se da inicio a la Asamblea con el llamado a lista, al cual responden la asistencia de los siguientes miembros Fundadores, la Representante Legal y un invitado que a continuación enunciamos:

Miembros Fundadores:

HECTOR VICENTE BUITRAGO BUITRAGO
MARÍA CAROLINA CASTAÑO ALT

Representante Legal:

MARÍA CAROLINA CASTAÑO ALT

Suplente Representante Legal:

HECTOR VICENTE BUITRAGO BUITRAGO

Invitado:

DERLY ANDREA PRIETO – Contadora

Al verificar la asistencia se confirma que existe quórum para deliberar, habiendo el 100% del 100% convocados.

2. Elección de Cargos Transitorios:

Por unanimidad se eligieron los siguientes cargos transitorios:

- Presidente: MARIA CAROLINA CASTAÑO ALT
- Secretario (a): HECTOR VICENTE BUITRAGO BUITRAGO

Quienes aceptaron los cargos, hacen posesión de ellos y firman al final del Acta.

3. Apertura de la Asamblea:

El presidente de la reunión, MARIA CAROLINA CASTAÑO ALT, declara abierta la Asamblea y realiza la moderación de esta. Se aprueba por unanimidad la agenda presentada para la Asamblea Ordinaria.

4. Presentación y aprobación del Informe de Gestión 2024:

La Representante Legal, MARÍA CAROLINA CASTAÑO ALT, presenta a la Asamblea el Informe de Gestión del año 2024, dando a conocer la gestión realizada para dicho periodo. Después de haber escuchado el informe y hacer consultas pertinentes, es aprobado por unanimidad por los miembros de la Asamblea.

5. Presentación y Aprobación de los Estados Financieros 2024:

La Contadora, la señora **Derly Andrea Prieto** presenta los Estados Financieros como informe final con corte a diciembre 31 del año 2024, con las siguientes Cifras:

El Estado de Situación Financiera arrojó, un Activo total de \$46.542.826 (cuarenta y seis millones quinientos cuarenta y dos mil ochocientos veintiséis), representados en Activo Corriente, \$38.557.803 (treinta y ocho millones quinientos cincuenta y siete mil ochocientos tres.), Activo no Corriente de \$7.985.023 (Siete millones novecientos ochenta y cinco mil veintitrés), El total del pasivo ascendió a, \$9.601.102 (Nueve millones seiscientos un mil ciento dos) El Patrimonio ascendió a, \$36.941.552 (Treinta y seis millones novecientos cuarenta y un mil quinientos cincuenta y dos).

En el Estado de Resultados Integrales se ve reflejado Ingresos Ordinarios por, \$158.228.000 (Ciento cincuenta y ocho millones doscientos veintiocho mil) , Ingresos Financieros por, \$4.025.871 (Cuatro millones veinticinco mil ochocientos setenta y uno), Los Costos de Operación Ascienden a, \$122.775.698 (Ciento veintidós millones setecientos setenta y cinco mil seiscientos noventa y ocho) Gastos Operacionales de Administración están representados en, \$15.781.814 (Quince millones setecientos ochenta y un mil ochocientos catorce), Otros Gastos de operación, \$ - (cero) , Gastos financieros por, \$5.773.482 (Cinco millones setecientos setenta y tres mil cuatrocientos ochenta y dos) , Generando un excedente del Ejercicio, \$17.922.877 (Diecisiete millones novecientos veintidós mil ochocientos setenta y siete) Con un impuesto de Renta y complementarios de, \$ - (cero), Arrojando un Beneficio después de Impuestos de, \$17.922.877 (Diecisiete millones novecientos veintidós mil ochocientos setenta y siete)

Por todo lo anterior, anexo adjunto los estados financieros correspondientes a este año, así:

- * Estado de Situación Financiera
- * Estado de Resultados Integrales
- * Estado de Cambios en el patrimonio
- * Estado de Flujo de Efectivo
- * Notas a los Estados Financieros

Después de conocer la exposición de los Estados Financieros a Diciembre 31 de 2024 por unanimidad son aprobados.

6. Aprobación de Destinación de los Excedentes 2024:

La Representante Legal informa a la Asamblea que la fundación presentó para el año 2024 una pérdida de \$17.923.000 (Diecisiete millones novecientos veintitrés mil):

- * Cantoalagua y Ofrendarte \$4.000.000 (cuatro millones)
- * Proyecto COP16 \$8.500.000 (ocho millones quinientos mil)
- * Proyecto SR Jóvenes \$3.873.000 (tres millones ochocientos setenta y tres mil)
- * Icesi \$1.550.000 (un millón quinientos cincuenta mil)

7. Presentación y Aprobación presupuesto 2025

La contadora **Derly Andrea Prieto** realiza la exposición del Presupuesto para 2025, el cual incremento en un 10% con respecto al ejecutado del año 2024. Después de deliberar la Asamblea, se aprueba por unanimidad el presupuesto presentado. El presupuesto 2025 se anexa al Acta y hace parte de la misma.

8. Autorización para actualización Régimen especial:

La Asamblea autoriza por unanimidad a la Representante Legal para que realice junto con la Contadora, las gestiones pertinentes con respecto al trámite de actualización al Régimen Especial con la Dian.

9. Aprobación del Acta No. 015 de 2025:

Se da lectura al Acta haciendo las modificaciones respectivas. Después de leída el acta, es aprobada por unanimidad.

10. Cierre de la Asamblea ordinaria:

Se da por terminada la Asamblea Ordinaria siendo las 5.00 pm, y firman en constancia,



PRESIDENTE
MARIA CAROLINA CASTAÑO ALT
C.C 52.413.983 DE BOGOTÁ



SECRETARIO
HÉCTOR VICENTE BUITRAGO BUITRAGO
C.C. 79.317.980 DE BOGOTÁ



ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA N. 015

El Representante Legal de la Fundación Gente Original Linaje Dorado "G.O.L.D" en uso de las facultades concedidas en el **Artículo n. 34** de los Estatutos y por medio escrito,

CONVOCA

A los honorables miembros Fundadores, Asamblea General y Junta Directiva de la Fundación Gente Original Linaje Dorado "G.O.L.D", a la Asamblea General, que tendrá lugar el día miércoles 27 de marzo de 2025, Hora 03:30 pm vía On Line.

Orden del Día

1. Llamado a lista y verificación del quórum
2. Elección de cargos Transitorios
3. Apertura de la Asamblea
4. Presentación y aprobación del informe de Gestión 2024
5. Presentación y Aprobación de los Estados Financieros 2024
6. Aprobación de Destinación de los Excedentes del 2024.
7. Presentación y Aprobación presupuesto 2025
8. Autorización para actualización Régimen Especial
9. Aprobación del Acta 015 de 2025
10. Cierre de la Asamblea Ordinaria.

Carolina Castaño Alt.

MARIA CAROLINA CASTAÑO ALT
CC 52.413.983 DE BOGOTÁ
REPRESENTANTE LEGAL

Bogotá, 13 de marzo de 2025