HUAITOTO FOUNDATION

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

HUAITOTO FOUNDATION
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2024-2023
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	Nota	2.024	2.023
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	***3***	*46.484.485*	*36.703.226*
Cuentas Corrientes Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	***4***	*1.917.590*	*9.912.912*
Inventarios		*1.077.000*	*1.077.000*
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		***49.479.075***	***47.693.138***
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo	***5***	*4.353.297*	*-*
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		***4.353.297***	***-***
TOTAL ACTIVO		***53.832.374***	***47.693.138***
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar comerciales corrientes	***6***	*-*	*5.249.193*
Pasivo por Impuestos corrientes	***7***	*791.456*	*2.916.646*
Otros Pasivos, Anticipos y Avances Recibidos	***8***	*52.112.534*	*39.056.847*
TOTAL PASIVO CORRIENTE		***52.903.991***	***47.222.686***
TOTAL PASIVO		***52.903.991***	***47.222.686***
PATRIMONIO			
Capital Social		*10.000.000*	*10.000.000*
Resultado del Presente Ejercicio		*457.931*	*(409.035)*
Excedentes Acumuladas		*(9.529.549)*	*(9.120.514)*
TOTAL PATRIMONIO		***928.383***	***470.451***
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		***53.832.373***	***47.693.138***

Las revelaciones 1 a 12 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Conforme lo establece el articulo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos representante legal y contador publico certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y las revelaciones que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

LUISA FERNANDA RIASCOS GAMBOA
Representante Legal

HECTOR MANUEL GARCES MOSQUERA
Contador Público
T. P. No. 32982 - T

HUAITOTO FOUNDATION
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Por el Periodo de Doce Meses Terminados al 31 de Diciembre de 2024-2023
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	Nota	2.024	2.023
INGRESOS ORDINARIOS	***9***	*-*	*55.000.000*
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		***-***	***55.000.000***
GASTOS			
De Administración	***10***	*4.707.373*	*65.639.731*
TOTAL GASTOS		***4.707.373***	***65.639.731***
RESULTADO OPERACIONAL		***(4.707.373)***	***(10.639.731)***
OTROS INGRESOS	***11***	*5.222.304*	*13.223.326*
OTROS EGRESOS	***12***	*(0)*	*2.246.630*
RESULTADO NO OPERACIONAL		***5.222.304***	***10.976.696***
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO		***514.931***	***336.965***
PROVISION IMPUESTO A LAS GANANCIAS		*57.000*	*746.000*
RESULTADO DEL EJERCICIO		***457.931***	***(409.035)***

Las revelaciones 1 a 12 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Conforme lo establece el articulo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos representante legal y contador publico certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y las revelaciones que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

LUISA FERNANDA RIASCOS GAMBOA
Representante Legal

HECTOR MANUEL GARCES MOSQUERA
Contador Público
T. P. No. 32982 - T

HUAITOTO FOUNDATION
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por el Periodo de Doce Meses Terminados al 31 de Diciembre de 2024-2023
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	2.023	***2.022***
CAPITAL SOCIAL		
Saldo al Inicio del Periodo	*10.000.000*	*10.000.000*
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	***10.000.000***	***10.000.000***
RESULTADO DEL EJERCICIO	***457.931***	***(409.035)***
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
Resultado Ejercicio Anteriores	*(9.529.549)*	*(9.120.514)*
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	***(9.529.549)***	***(9.120.514)***
TOTAL PATRIMONIO	***928.383***	***470.451***

Las revelaciones 1 a 12 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Conforme lo establece el articulo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos representante legal y contador publico certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y las revelaciones que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

LUISA FERNANDA RIASCOS GAMBOA
Representante Legal

HECTOR MANUEL GARCES MOSQUERA
Contador Público
T. P. No. 32982 - T

HUAITOTO FOUNDATION
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el Periodo de Doce Meses Terminados al 31 de Diciembre de 2023-2022
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	2.024	***2.023***
Flujos de fondos provenientes de las actividades de operación		
Resultado del ejercicio	*457.931*	*(409.035)*
Partidas que no afectan el Capital de Trabajo		
Provisión Impuesto de Renta	*57.000*	*746.000*
Provisión Industria y Comercio	*-*	*-*
Depreciación	*-*	*-*
Fondos Provistos por las Operaciones	***514.931***	***336.965***
Cambio en el activo y pasivo operacional		
Disminución (Aumento) en el Activo		
Cuentas Corrientes Comerciales y Otras Cuentas por Cobra	*7.995.322*	*(9.912.912)*
Inventarios	*-*	*(1.077.000)*
Impuesto diferido	*-*	*-*
Aumento (Disminución) en el Pasivo y Patrimonio		
Cuentas por pagar comerciales corrientes	*(5.249.193)*	*5.203.763*
Pasivo por Impuestos corrientes	*(2.182.190)*	*2.170.646*
Beneficios a Empleados	*-*	*-*
Anticipos	*13.055.687*	*39.056.847*
Excedentes Acunulados	*-*	*-*
Total Flujo Provisto por Las Actividades de Operación	***14.134.558***	***35.778.310***
Actividades de Financiación:		
Disminucion en obligaciones financieras	*-*	*-*
Total Flujo Provisto por las Actividades de Financiación	***-***	***-***
Actividades de Inversión:		
Propiedad, Planta y Equipo	*(4.353.297)*	*-*
Total Flujo de Fondos en Actividades de Inversión	***(4.353.297)***	***-***
Aumento (Disminución) del Disponible	***9.781.261***	***35.778.310***
Disponible al Inicio de Ejercicio	*36.703.226*	*924.916*
Disponible al Final del Ejercicio	***46.484.487***	***36.703.226***

Las revelaciones 1 a 12 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Conforme lo establece el articulo 37 de la Ley 222 de 1995, los suscritos representante legal y contador publico certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y las revelaciones que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

LUISA FERNANDA RIASCOS GAMBOA
Representante Legal

HECTOR MANUEL GARCES MOSQUERA
Contador Público
T. P. No. 32982 - T

HUAITOTO FOUNDATION

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1: ENTIDAD QUE REPORTA

*La entidad denominada **HUAITOTO FOUNDATION** fue constituida de acuerdo a las leyes colombianas por documento privado de septiembre 22 de 2021, inscrita en la Cámara de Comercio de Palmira, el 23 de septiembre de 2021, bajo el número 11834 del libro I. se constituyó Huaitoto Foundation.*

Por Acta No. 02 del 19 de marzo de 2024 Asamblea General ,inscrito en esta Cámara de Comercio el 11 de mayo de 2024 con el No. 1750 del Libro I , la Entidad cambió su domicilio de Palmira a Cali .

El objeto de la fundación es fortalecer el tejido colectivo en el Pacifico colombiano y comunidades de la diáspora africana desde de la promoción de la educación integral en sexualidad, el turismo comunitario sostenible, la prevención de violencias basadas en género a través de la gestión de espacios formativos y culturales con enfoque territorial, medio ambiental, interseccional y en derechos humanos.

NOTA 2: NORMAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). Colombia realizó cambio de su marco normativo contable para el Grupo 3, al cual pertenece HUAITOTO FOUNDATION, el cual es obligatorio a partir del 1° de enero de 2016, y por lo tanto se obtuvo la información de acuerdo con el nuevo marco normativo de información financiera para PYMES contenido en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios, con el fin de permitir la construcción de información financiera que pueda ser utilizada para fines comparativos.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

HUAITOTO FOUNDATION

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2024	A 31/DIC/2023
Caja	$ 2.543.604	$ 415.731
Bancos	$ 43.940.881	$ 36.287.495
Totales	**$ 46.484.485**	**$ 36.703.226**

Los saldos registrados en el rubro de disponible en esas fechas no tienen ninguna clase de restricción.

NOTA 4: CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES Y OTRAS

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2024	A 31/DIC/2023
Clientes Nacionales	$ -	$ 8.000.000
Anticipos y avances	$ 77.000	$ 77.000
Saldo a favor impuestos	$ 1.835.912	$ 1.835.912
Retenciones renta e ica	$ 4.678	$ -
Totales	**$ 1.917.590**	**$ 9.912.912**

NOTA 5: CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2024	A 31/DIC/2023
Equipo de Computo y comunicaciones	$ 4.869.300	$ -
Depreciación Acumulada	(516.003)	$ -
Totales	**$ 4.353.297**	**$ -**

NOTA 6: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2024	A 31/DIC/2023
Proveedores	$ -	$ 5.249.193

HUAITOTO FOUNDATION

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Totales	**$ -**	**$ 5.249.193**

NOTA 7: PASIVO POR IMPUESTOS

La siguiente es la composición a la fecha de corte: CORRIENTES

CUENTAS	A 31/DIC/2024	A 31/DIC/2023
Retefuente por pagar	$ -	$ 1.488.413
ICA Anual por pagar	$ 734.456	$ 682.233
Impuesto de renta por pagar	$ 57.000	$ 746.000
Totales	**$ 791.456**	**$ 2.916.646**

NOTA 8: OTROS PASIVOS, ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2024	A 31/DIC/2023
Anticipos y Avances recibidos	$ 44.692	$ 12.956.998
Ingresos recibidos para terceros	$ 52.067.842	$ 26.099.849
Totales	**$ 52.112.534**	**$ 39.056.847**

NOTA 9: INGRESOS ORDINARIOS

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2024	A 31/DIC/2023
Ejecución de proyectos	$ -	$ 71.000.000
Devoluciones	-	(16.000.000)
Totales	**$ -**	**$ 55.000.000**

NOTA 10: GASTOS DE ADMINISTRACION

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	A 31/DIC/2024	A 31/DIC/2023
Honorarios	$ -	$ 25.537.143
Impuestos Industria y Comercio	$ 52.223	$ 682.233
Impuesto a las Transacciones	$ 463.491	$ 295.231

Otros Impuestos	$ 123.376	$ -
Arrendamientos	$ -	$ 1.259.142
Seguros	$ 469.544	$ -
Contribuciones y Afiliaciones	$ 2.061.542	$ 507.960
Servicios	$ -	$ 12.927.539
Gastos Legales	$ 1.021.193	$ 7.200
Gastos de Viaje	$ -	$ 7.808.706
Depreciación	$ 516.003	$ -
Diversos	$ -	$ 16.614.577
Totales	**$ 4.707.373**	**$ 65.639.731**

NOTA 11: OTROS INGRESOS

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	**A 31/DIC/2024**	**A 31/DIC/2023**
Financieros	$ 222.304	$ 21.766
Donaciones	$ -	$ 13.201.560
Otros Ingresos	$ 5.000.000	$ -
Totales	**$ 5.222.304**	**$ 13.223.326**

NOTA 12: OTROS EGRESOS

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

CUENTAS	**A 31/DIC/2024**	**A 31/DIC/2023**
Gastos financieros	-$ 0	$ 1.282.713
Gastos no deducibles	$ -	$ 963.917
Totales	**-$ 0**	**$ 2.246.630**