

ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES

CODIGO: F-SC-25
VERSION: 01
VIGENCIA: 24-05-2018

Fundación Positivos por la Vida
Estado de Situación Financiera
31 de diciembre de 2022, 31 de diciembre de 2021
(Expresados en pesos colombianos)

Estado de situación financiera		Notas	31 de diciembre 2022	31 de diciembre 2021
Activos				
Activos corrientes				
	Efectivo y equivalentes de efectivo	5	34,625,457	168,011,239
	Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	6	115,668,265	70,443,888
	Inventarios corrientes	7	32,277,004	32,277,004
	Activos por impuestos corrientes		-	
	Total activos corrientes		182,570,726	270,732,131
Activos no corrientes				
	Instrumentos Financieros en Inversiones		-	-
	Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar		-	-
	Propiedades, planta y equipo	8	586,739,804	473,757,064
	Activos Intangibles	10	6,452,893	2,578,968
	Otros no corrientes		159,000,000	159,000,000
	Activos por impuestos diferidos		-	-
	Total activos no corrientes		752,192,697	635,336,032
	Total Activos		934,763,422	906,068,163
Pasivos				
Pasivos corrientes				
	Beneficios a empleados a corto plazo	13	20,820,899	19,636,021
	Pasivos financieros corrientes	11	-	
	Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	12	63,952,078	38,108,837
	Pasivos por impuestos corrientes	14	1,917,841	276,173
	Otros pasivos		-	-
	Total pasivos corrientes		86,690,818	58,021,031
Pasivos no corrientes				
	Pasivos financieros no corrientes		50,149,293	52,443,955
	Total pasivos no corrientes		50,149,293	52,443,955
	Total Pasivos		136,840,111	110,464,986
Patrimonio				
	Capital suscrito y pagado		100,000	100,000
	Resultados de Ejercicios Anteriores		735,849,081	734,290,578
	Utilidad del Ejercicio		2,320,134	1,558,503
	Total patrimonio		797,923,311	795,603,177
	Total pasivos y patrimonio		934,763,422	906,068,163

* Las notas que se acompañan forman parte integral de los estados financieros individuales


NEILSON DE JESUS GARZON
Representante Legal
CC 71.754.148 de Medellín (Ant)


ALEJANDRO DE J. ANGARITA MUÑOZ
Revisor Fiscal
CC 71.655.638 de Medellín (Ant)
TP 128616-T


JOHN JAIRO VILLA BASTIDAS
Contador Público
C.C 98.541926 de (Ant)
TP 106849-T

ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES

CÓDIGO: F-SC-25

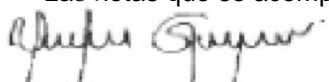
VERSIÓN: 01

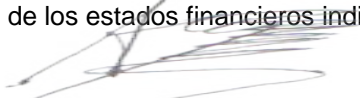
VIGENCIA: 24-05-2018

Fundación Positivos por la Vida
Estados de Ganancias o Pérdidas
31 de diciembre 2022, 31 de diciembre 2021,
(Expresados en pesos colombianos)

Estado de resultado integral		31 de diciembre	31 de diciembre
Resultado del periodo	Notas	2022	2021
Ingresos de actividades ordinarias	15	1,474,880,316	1,144,475,081
Costos de Ventas	16	1,459,983,884	1,080,422,715
Ganancia Bruta		14,896,432	64,052,366
Gastos de administración	18	220,921,849	234,144,335
Gastos de ventas		300,000	-
Otros gastos	19	7,724,199	178,972
Ganancia (pérdida) por actividades de operación		- 214,049,615.88 -	170,270,940.93
Ingresos no operacionales			
Comisiones	23		
Recuperaciones	17	31,008,196	7,069,342
Diversos	17	213,172,745	190,792,479
Ingresos financieros	17	227,593	309,081
Otros ingresos	17	1,632,000	250,000
Total ingresos no operacionales		246,040,534	198,420,902
Gastos no operacionales			
Gastos financieros	19	29,670,784	26,591,248
Total op financiera		(29,443,191)	(26,282,167)
Ganancia (pérdida), antes de impuestos		2,320,134	1,558,713
Impuestos			
Provisión Impuesto de Renta	24	-	-
Impuesto Diferido	24	-	-
		-	-
Ganancia (pérdida) neta del periodo		2,320,134.05	1,558,713

* Las notas que se acompañan forman parte integral de los estados financieros individuales


NELSON DE JESUS GARZON
Representante Legal
CC 71.754.148 de Medellín (Ant)


ALEJANDRO DE J. ANGARITA MUÑOZ
Revisor Fiscal
CC 71.655.638 de Medellín (Ant)
TP 128616-T


JOHN JAIRO VILLA BASTIDAS
Contador Público
C.C 98.541926 de (Ant)
TP 106849-T

ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES

CÓDIGO: F-SC-25

VERSIÓN: 01

VIGENCIA: 24-05-2018

Fundación Positivos por la Vida


Otro resultado Integral


31 de diciembre 2022, 31 de diciembre 2021,


(Expresados en miles de pesos colombianos)

Estado de resultado integral	Notas	31 de diciembre	31 de diciembre
		2022	2021
Ganancia (pérdida)		2,320,134	1,558,713
Componente de otro resultado integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos (Resumen)			
Otro resultado integral, neto de impuestos, diferencias de cambio por conversión		-	-
Otro resultado integral, neto de impuestos, ganancias (pérdidas) actuariales por planes de beneficios definidos		-	-
Otro resultado integral, neto de impuestos, ganancias (pérdidas) por revaluación		-	-
Total otro resultado integral que no se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos		-	-
Componentes de otro resultado integral que se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos			
Ganancias (perdidas) por coberturas de flujo de efectivo, neto de		-	-
Total otro resultado integral que se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos		-	-
Total otro resultado integral		-	-
Resultado integral total		2,320,134	1,558,713

* Las notas que se acompañan forman parte integral de los estados financieros individuales


NEILSON DE JESUS GARZON
Representante Legal
CC 71.754.148 de Medellín (Ant)


ALEJANDRO DE J. ANGARITA MUÑOZ
Revisor Fiscal
CC 71.655.638 de Medellín (Ant)
TP 128616-T


JOHN JAIRO VILLA BASTIDAS
Contador Público
C.C 98.541926 de (Ant)
TP 106849-T


ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES	CÓDIGO: F-SC-25
	VERSIÓN: 01
	VIGENCIA: 24-05-2018

Fundación Positivos por la Vida
Estados de Flujos de Efectivo
31 de diciembre 2022
(Expresados en pesos colombianos)

	31 de diciembre 2022	31 de diciembre 2021
Estado de flujo de efectivo		
(+/-) Ganancia (pérdida)	2,320,134	1,558,713
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias	-	-
(+/-) Ajustes por Impuesto Diferido	-	-
(+/-) Ajustes por Gasto Depreciación y amortización	-	(10,285,584)
Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	2,320,134	11,844,097
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en)		
Actividades de operación		
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de Inventarios	-3,873,925	-2,306,880
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por cobrar de origen comercial	-43,066,237	3,791,963
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de otras cuentas por cobrar de origen comercial		3,197,803
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de otras cuentas por cobrar derivadas de actividades de operación	0	0
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) otros costos y gastos por pagar	25,744,907	0
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) de otras cuentas por pagar derivadas de la operación	0	
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de impuestos gravámenes y tasas	1,740,002	-1,168,231
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) de beneficios a empleados	-1,716,822	-6,506,092
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo		
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(18,851,941)	(2,991,437)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
(-) Aumento de propiedades, planta y equipo	-112,982,740	0
(+) Venta de propiedades, planta y equipo	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	112,982,740	-
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) Actividades de financiación		
(+) Préstamos	(2,294,662)	(83,494,301)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades financieras	(2,294,662)	(83,494,301)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	(133,385,783)	(74,641,641)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(133,385,783)	(74,641,641)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	168,011,239	242,652,680
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	34,625,456	168,011,039


NEILSON DE JESUS GARZON
Representante Legal
CC 71.754.148 de Medellin (Ant)


ALEJANDRO DE J. ANGARITA MUÑOZ
Revisor Fiscal
CC 71.655.638 de Medellin (Ant)
TP 128616-T


JOHN JAIRO VILLA BASTIDAS
Contador Público
C.C 98.541926 de (Ant)
TP 106849-T

ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES

CÓDIGO: F-SC-25

VERSIÓN: 01


VIGENCIA: 24-05-2018

Fundación Positivos por la Vida
Estados de Cambios en el Patrimonio
31 de diciembre 2022, 31 de diciembre 2021,
(Expresados en pesos colombianos)

Estado de cambios en el patrimonio.	Capital emitido	Prima de emisión	Reservas	Ganancias acumuladas		Total ganancias acumuladas	Total Patrimonio
				Ganancias acum. diferentes a los efectos de convergencia	Ganancias acum. por efectos convergencia		
Patrimonio al comienzo del periodo 2018	100,000	-	-	793,944,674	1,558,503	795,503,177	795,603,177
Ganancia (pérdida)							
Incremento o disminución debido a cambio de políticas contables y correcciones de errores de periodos anteriores							
Saldo reexpresado patrimonio al comienzo del periodo	100,000	-	-	793,944,674	1,558,503	795,503,177	795,603,177
Ganancia (pérdida)				2,320,134		2,320,134	2,320,134
Resultado integral total				2,320,134		2,320,134	2,320,134
Total incremento (disminución) en el patrimonio				2,320,134		2,320,134	2,320,134
Patrimonio al final del periodo 2019	100,000	-		796,264,808	1,558,503	797,823,311	797,923,311


NILSON DE JESUS GARZON
Representante Legal
CC 71.754.148 de Medellín (Ant)


ALEJANDRO DE J. ANGARITA MUÑOZ
Revisor Fiscal
CC 71.655.638 de Medellín (Ant)
TP 128616-T


JOHN JAIRO VILLA BASTIDAS
Contador Público
C.C 98.541926 de (Ant)
TP 106849-T