

## 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<br>2022 | 31 de diciembre<br>2021 |
|--------------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Activos</b>                 |  |       |                         |                         |
| <b>Activos corrientes</b>      |  |       |                         |                         |
|                                | 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               |       | -                       |                         |
|                                | <b>Total activos corrientes</b>                |       | <b>182,570,726</b>      | <b>270,732,131</b>      |
| <b>Activos no corrientes</b>   |  |       |                         |                         |
|                                | 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                |       | -                       | -                       |
|                                | <b>Total activos no corrientes</b>             |       | <b>752,192,697</b>      | <b>635,336,032</b>      |
|                                | <b>Total Activos</b>                           |       | <b>934,763,422</b>      | <b>906,068,163</b>      |
| <b>Pasivos</b>                 |  |       |                         |                         |
| <b>Pasivos corrientes</b>      |  |       |                         |                         |
|                                | 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                                  |       | -                       | -                       |
|                                | <b>Total pasivos corrientes</b>                |       | <b>86,690,818</b>       | <b>58,021,031</b>       |
| <b>Pasivos no corrientes</b>   |  |       |                         |                         |
|                                | Pasivos financieros no corrientes              |       | 50,149,293              | 52,443,955              |
|                                | <b>Total pasivos no corrientes</b>             |       | <b>50,149,293</b>       | <b>52,443,955</b>       |
|                                | <b>Total Pasivos</b>                           |       | <b>136,840,111</b>      | <b>110,464,986</b>      |
| <b>Patrimonio</b>              |  |       |                         |                         |
|                                | 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               |
|                                | <b>Total patrimonio</b>                        |       | <b>797,923,311</b>      | <b>795,603,177</b>      |
|                                | <b>Total pasivos y patrimonio</b>              |       | <b>934,763,422</b>      | <b>906,068,163</b>      |

\* 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

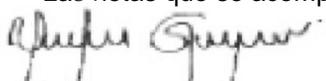
VERSIÓN: 01

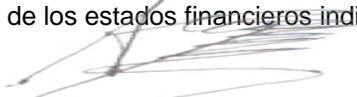
VIGENCIA: 24-05-2018

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                                  |       | 2022                      | 2021                  |
|  | Notas |                           |                       |
| 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         |
| <b>Ganancia Bruta</b>                                  |       | <b>14,896,432</b>         | <b>64,052,366</b>     |
| Gastos de administración                               | 18    | 220,921,849               | 234,144,335           |
| Gastos de ventas                                       |       | 300,000                   | -                     |
| Otros gastos   | 19    | 7,724,199                 | 178,972               |
| <b>Ganancia (pérdida) por actividades de operación</b> |       | <b>- 214,049,615.88 -</b> | <b>170,270,940.93</b> |
| 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               |
| <b>Total ingresos no operacionales</b>                 |       | <b>246,040,534</b>        | <b>198,420,902</b>    |
| Gastos no operacionales                                |       |                           |                       |
| Gastos financieros                                     | 19    | 29,670,784                | 26,591,248            |
| <b>Total op financiera</b>                             |       | <b>(29,443,191)</b>       | <b>(26,282,167)</b>   |
| <b>Ganancia (pérdida), antes de impuestos</b>          |       | <b>2,320,134</b>          | <b>1,558,713</b>      |
| Impuestos  |       |                           |                       |
| Provisión Impuesto de Renta                            | 24    | -                         | -                     |
| Impuesto Diferido                                      | 24    | -                         | -                     |
|  |       | -                         | -                     |
| <b>Ganancia (pérdida) neta del periodo</b>             |       | <b>2,320,134.05</b>       | <b>1,558,713</b>      |

\* 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 2022 | 31 de diciembre 2021 |
|---|-------|----------------------|----------------------|
| <b>Ganancia (pérdida)</b>   |       | 2,320,134            | 1,558,713            |
| <b>Componente de otro resultado integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos (Resumen)</b> |       |                      |                      |
| 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  |       | -                    | -                    |
| <b>Total otro resultado integral que no se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos</b>                    |       | -                    | -                    |
| <b>Componentes de otro resultado integral que se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos</b>             |       |                      |                      |
| Ganancias (perdidas) por coberturas de flujo de efectivo, neto de   |       | -                    | -                    |
| <b>Total otro resultado integral que se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos</b>                       |       | -                    | -                    |
| <b>Total otro resultado integral</b>  |       | -                    | -                    |
| <b>Resultado integral total</b>   |       | <b>2,320,134</b>     | <b>1,558,713</b>     |

\* 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

|   |                             |
|---|-----------------------------|
| <b>ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES</b> | <b>CÓDIGO:</b> F-SC-25      |
|   | <b>VERSIÓN:</b> 01          |
|   | <b>VIGENCIA:</b> 24-05-2018 |

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

|  | 31 de diciembre<br>2022 | 31 de diciembre<br>2021 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>Estado de flujo de efectivo</b>   |                         |                         |
| <b>(+/-) Ganancia (pérdida)</b>  | <b>2,320,134</b>        | <b>1,558,713</b>        |
| 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)            |
| <b>Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)</b>  | <b>2,320,134</b>        | <b>11,844,097</b>       |
| <b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en)</b>   |                         |                         |
| <b>Actividades de operación</b>  |                         |                         |
| (+/-) 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   |                         |                         |
| <b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>                                    | <b>(18,851,941)</b>     | <b>(2,991,437)</b>      |
| <b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión</b>  |                         |                         |
| (-) Aumento de propiedades, planta y equipo  | -112,982,740            | 0                       |
| (+) Venta de propiedades, planta y equipo  | -                       | -                       |
| <b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión</b>                                    | <b>112,982,740</b>      | <b>-</b>                |
| <b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) Actividades de financiación</b>                                       |                         |                         |
| (+) Préstamos  | (2,294,662)             | (83,494,301)            |
| <b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades financieras</b>                                     | <b>(2,294,662)</b>      | <b>(83,494,301)</b>     |
| 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)            |
| <b>Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>  | <b>(133,385,783)</b>    | <b>(74,641,641)</b>     |
| 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 |                            |                    |
| <b>Patrimonio al comienzo del periodo 2018</b>   | <b>100,000</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b> | <b>793,944,674</b>                                       | <b>1,558,503</b>                         | <b>795,503,177</b>         | <b>795,603,177</b> |
| Ganancia (pérdida)   |                 |                  |          |  |  |                            |                    |
| Incremento o disminución debido a cambio de políticas contables y correcciones de errores de periodos anteriores |                 |                  |          |  |  |                            |                    |
| <b>Saldo reexpresado patrimonio al comienzo del periodo</b>  | <b>100,000</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b> | <b>793,944,674</b>                                       | <b>1,558,503</b>                         | <b>795,503,177</b>         | <b>795,603,177</b> |
| Ganancia (pérdida)   |                 |                  |          | 2,320,134  |  | 2,320,134                  | 2,320,134          |
| <b>Resultado integral total</b>  |                 |                  |          | <b>2,320,134</b>   |  | <b>2,320,134</b>           | <b>2,320,134</b>   |
| <b>Total incremento (disminución) en el patrimonio</b>   |                 |                  |          | <b>2,320,134</b>   |  | <b>2,320,134</b>           | <b>2,320,134</b>   |
| <b>Patrimonio al final del periodo 2019</b>  | <b>100,000</b>  | <b>-</b>         |          | <b>796,264,808</b>                                       | <b>1,558,503</b>                         | <b>797,823,311</b>         | <b>797,923,311</b> |

  
**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