

FUNDACION MARIA REINA DE LA FAMILIA CENTRO DE APOYO A LA MUJER GESTANTE
NIT 900,094,196-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE :

ACTIVO	NOTA	2023	2024	VARIACION	
ACTIVO CORRIENTE					
EQUIVALENTES DE EFECTIVO	3				
Caja		1.192.355	2.495.126	42%	1.302.771
Bancos-Cta Ahorro BBVA		3.051.611	3.512.118	58%	460.507
TOTAL EQUIVALENTES DE EFECTIVO		4.243.966	6.007.244	100%	1.763.278
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4.243.966	6.007.244	51%	1.763.278
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4				
Muebles y Enseres		3.163.898	2.665.051	46%	(498.847)
Equipo de computación y comunicación		3.828.495	3.169.621	54%	(658.874)
Licencias		0	0	0%	0
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIP.		6.992.393	5.834.672		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		6.992.393	5.834.672	49%	(1.157.721)
TOTAL ACTIVOS		11.236.359	11.841.916	100%	605.557
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE	5				
Retención en la fuente		70.736	121.250		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		70.736	121.250	143%	50.514
PASIVO NO CORRIENTE					
IMPUESTO DIFERIDO IMPONIBLE		564.237 -	36.236	-43%	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		564.237 -	36.236	-43%	(600.473)
TOTAL PASIVO		634.973	85.014	100%	(549.959)
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL	6				
Aportes sociales		12.521.664	12.521.664	107%	0
EXCEDENTE DE EJ. ANTERIORES					
Excedente o Deficit		126.445	(1.920.278)	-16%	-2.046.723
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO					
Excedente o Deficit		(2.046.723)	1.155.515	10%	3.202.238
TOTAL PATRIMONIO		10.601.386	11.756.902	100%	1.155.515
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		11.236.359	11.841.916	100%	605.557

Eduardo Alfonso Ospina
EDUARDO ALFONSO OSPINA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 16259174

Luis Arturo Quiceno
LUIS ARTURO QUICENO CH.
REVISOR FISCAL
T.P. No. 37507-T

Maria Fernanda Correa
MARIA FERNANDA CORREA IBARRA
CONTADOR PUBLICO
TP 198181-T

FUNDACION MARIA REINA DE LA FAMILIA CENTRO DE APOYO A LA MUJER GESTANTE
NIT 900094196-2
RESULTADO INTEGRAL
A DICIEMBRE 31 DE :

INGRESOS	NOTA	2023	2024	VARIACION	
OPERACIONALES	7				
Actividades - Bono Solidario		0	0		
Donaciones		23.578.589	25.162.966		
TOTAL INGRESOS OPERACIONES		23.578.589	25.162.966		
Costo de Actividades		0	0		
TOTAL COSTO DE VENTAS		0	0		
TOTAL INGRESOS BRUTOS		23.578.589	25.162.966	1.584.377	100%
GASTOS	8				
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION					
Arrendamiento		0	9.000	9.000	
Impuesto Predial		971.149	1.098.130	126.981	-40%
IVA Descontable		847.918	1.181.462	333.544	-105%
Legales		412.050	172.900	(239.150)	75%
Servicios		7.836.469	6.392.107	(1.444.362)	453%
Mantenimiento y Reparaciones		1.985.157	3.252.543	1.267.386	-398%
Alojamiento y Manutención		0	0	-	0%
Depreciación		1.468.209	1.157.721	(310.488)	97%
Diversos		11.405.820	11.344.303	(61.517)	19%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		24.926.773	24.608.167	(318.606)	103%
GASTOS NO PERACIONALES					
Costos y gastos Ejercicios Anteriores		0	0	0	100%
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		(1.348.184)	554.799	(1.902.983)	100%
INGRESOS NO OPERACIONALES					
Rendimientos Financieros		0	507	507	100%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		0	507	507	
GASTOS NO OPERACIONALES					
Costos y gastos de ejercidos anteriores		0	0	-	0%
Diversos		987.600	264	(987.336)	100%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		987.600	264	(987.336)	
EXCEDENTE O DEFICIT NO OPERACIONAL		(987.600)	243		
IMPUESTO DIFERIDO IMPONIBLE		(289.061)	(600.473)	(311.412)	35%
EXCEDENTE O DEFICIT		(2.046.723)	1.155.515	(891.207)	100%

Eduardo Alfonso Ospina Castrillon
EDUARDO ALFONSO OSPINA CASTRILLON
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 16259174

Maria Fernanda Correa
MARIA FERNANDA CORREA IBARRA
CONTADOR PUBLICO
TP 198181-T

Luis Arturo Quiceno Chara
LUIS ARTURO QUICENO CHARA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 37507-4

FUNDACION MARIA REINA DE LA FAMILIA CENTRO DE APOYO A LA MUJER GESTANTE
NIT 900.094.196-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2024

	CAPITAL	EXCEDENTE DE EJ. ANTERIORES	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	TOTAL
Total patrimonio 2023	12.521.664	126.445	(2.046.723)	10.601.386
Traslado de Resultados	0	(126.445)	2.046.723	1.920.278
Capitalizaciones	0	0	0	0
Excedentes o deficit 2024	0	(1.920.278)	1.155.515	(764.762)
Total patrimonio 2024	12.521.664	(1.920.278)	1.155.515	11.756.902

Eduardo Alfonso Ospina
EDUARDO ALFONSO OSPINA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 16259174

Luis Arturo Quiceno Ch.
LUIS ARTURO QUICENO CH.
REVISOR FISCAL
T.P. No. 37507-T

Maria Fernanda Correa
MARIA FERNANDA CORREA IBARRA
CONTADOR PUBLICO
TP 198181-T

FUNDACION MARIA REINA DE LA FAMILIA CENTRO DE APOYO A LA MUJER GESTANTE
NIT 900094196-2
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
A DICIEMBRE 31 DE:

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2023	2024
Utilidad del Periodo	(2.046.723)	1.155.515
AJUSTES PARA CONCILIAR LOS EXCEDENTES (DEFICIT)		
Depreciación y Amortización	1.468.209	1.157.721
SUBTOTAL	(578.513)	2.313.237
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
(+) Aumento (Disminución) en Impuesto Diferido	(289.061)	(600.472)
(+) Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar	70.736	50.514
SUBTOTAL	(218.325)	(549.958)
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(796.838)	1.763.279
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisición de Propiedad Planta y Equipo	0	0
Marcas y Software	0	0
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	0
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aporte de Capital	0	0
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES O UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(796.837)	1.763.279
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERI	5.040.802	4.243.965
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	4.243.965	6.007.244

Eduardo Alfonso Ospina C
EDUARDO ALFONSO OSPINA CASTRILLÓN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 16259174

Maria Fernanda Correa
MARIA FERNANDA CORREA IBARRA
CONTADOR PUBLICO
TP 198181-T

Luis Arturo Quiceno Chara
LUIS ARTURO QUICENO CHARA
REVISOR FISCAL
T.P. No. 37507-T

FUNDACION MARIA REINA DE LA FAMILIA - CENTRO DE APOYO A LA
MUJER GESTANTE
FMRF-CAMG
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Nota No. 1

Entidad Reportarte

FUNDACION MARIA REINA DE LA FAMILIA-CENTRO DE APOYO A LA MUJER GESTANTE “FMRF-CAMG” identificada con Nit. 900.094.196-2, es una fundación sin ánimo sin lucro de naturaleza jurídica privada, constituida de acuerdo con las leyes colombianas por documento privado del 16 de junio de 2006, inscrito en la cámara de comercio el día 22 del mismo año bajo número 2943 del libro I, que mediante acta número 4 del 25 de marzo de 2015, por asamblea general optó por su actual nombre, registrado en cámara de comercio el 25 de julio de 2015 bajo el número 562 del libro I.

La fundación tiene como objeto asesorar aquellas madres gestantes en riesgo de aborto y familias que pertenezcan a las diversas diócesis de la provincia eclesiástica, que se encuentren en dificultades en su hogar, ofreciéndoles todo tipo de orientación que contribuya a sus soluciones (psicológicas, jurídicas, sociales, espirituales, éticas, médicas y pedagógicas).

Sus fines generales son: Evangelización del matrimonio y la familia desde el humanismo cristiano. Orientar y ayudar a nivel individual y de pareja las personas en torno a lo que significa una paternidad y maternidad responsable.

Se encuentra ubicada en el barrio San Pedro en la calle 37 número 11-62, en la ciudad de Palmira, departamento del Valle del Cauca. La edificación se encuentra en contrato de comodato otorgado por la familia Jiménez Giraldo.

Nota No. 2

Bases De Preparación De Los Estados Financieros

Los estados financieros de FUNDACION MARIA REINA DE LA FAMILIA-CENTRO DE APOYO A LA MUJER GESTANTE han sido preparados de conformidad con las Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, NCIF, expedidas por los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo en la República de Colombia, las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera para microempresas, junto con sus interpretaciones, traducidas al español y emitidas por el

Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés) al 31 de diciembre de 2012.

La fundación FUNDACION MARIA REINA DE LA FAMILIA-CENTRO DE APOYO A LA MUJER GESTANTE pertenece al grupo 3 de adopción y las normas de aplicación están reglamentada según los decretos reglamentarios 2420 de diciembre 14 de 2015, 2706 del 2012, 3019 de 2013, o las normas que la modifiquen o sustituyan.

Los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2014 han sido re expresados bajo NIIF a Enero 1 de 2015, para ser presentados de acuerdo a los criterios de las mismas y constituye el Estado de Situación Financiera de Apertura objeto del presente informe.

Para todos los períodos anteriores y hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2014 inclusive, la Fundación preparó sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. Para todos los efectos legales, los estados financieros al 31 de diciembre de 2014 y 2013 serán los últimos estados financieros conforme a los Decretos 2649 y 2650 de 1993 y normatividad vigente a esta fecha en Colombia.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Nota No. 3

Efectivo y Equivalente de Efectivo

Corresponde a los activos que indican disponibilidades líquidas, expresados en sumas fijas en moneda de curso legal.

El efectivo y equivalentes de efectivo se componen de los saldos del disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos y caja general.

EQUIVALENTES DE EFECTIVO	2023	2024
Caja	1.192.355	2.495.126
Bancos-Cta Ahorro BBVA	3.051.611	3.512.118
TOTAL EQUIVALENTES DE EFECTIVO	4.243.966	6.007.244

Nota No. 4

Propiedad, Planta y Equipo.

La empresa reconoce como propiedad planta y equipo los bienes tangibles de larga duración y que se usan se mantienen para su uso en la producción o en el suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros, con propósitos administrativos o con fines de valorización y se esperan usar durante más de un periodo contable

Las propiedades planta y equipo se reconocen según lo establecido en las Políticas Contables, si y solo si, es probable que cualquier beneficio económico futuro sea asociado con la partida entre o salga de la microempresa y si la partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

También, de acuerdo a las políticas contables, la fundación no estima ningún valor residual para sus activos por considerar que éste no es relevante, por lo que son totalmente depreciados, al momento de realizar alguno de sus Activos Fijos, la Fundación revisa su valor neto en libros y realiza el ajuste correspondiente de Utilidad o Pérdida por venta de Activos fijos, afectando el Estado de Resultados Integral o el Balance según sea el caso. Los gastos de reparación y mantenimiento se cargan a resultados a medida en que se incurren.

La depreciación de la propiedad, planta y equipo, se determina sobre el valor actualizado de los activos utilizando el método de línea recta sobre la vida útil de los activos. La vida útil de los activos fluctúa entre 6 a 20 años, y no se presentó deterioro en la propiedad planta y equipo.

Los saldos del grupo de Propiedad planta y equipo a diciembre 31 son los siguientes:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2023	2024
Maquinaria y Equipo	0	0
Muebles y Enseres	3.163.898	2.665.051
Equipo de computación y comunicación	3.828.495	3.169.621
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIP.	6.992.393	5.834.672

Nota No. 5

Pasivos

Representan obligaciones del ente económico con terceros, así como también las obligaciones con entes gubernamentales de índole nacional y regional.

A diciembre 31 se tiene un saldo por pagar por valor de \$121.000 correspondiente a retenciones realizadas por compras, las cuales fueron debidamente declaradas y pagadas a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales de acuerdo con el calendario tributario en el mes de Enero del año 2025.

Adicionalmente se tiene el pasivo correspondiente al impuesto diferido, generado por las diferencias existentes por los valores de deterioro de la propiedad planta y equipo.

Nota No. 6
Patrimonio

Representa los aportes realizados por los socios y los excedentes y/o déficits del periodo.

PATRIMONIO	2023	2024
Aportes sociales	12.521.664	12.521.664
Excedente de ejercicios Anteriores	126.445	(1.920.278)
Deficit - Excedente del ejercicio	(2.046.723)	1.155.515
TOTAL PATRIMONIO	10.601.386	11.756.902

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Nota No. 7

Ingresos De Actividades Ordinarias

El importe de los ingresos corresponde a donaciones recibidas de los socios y benefactores en el transcurso del año.

INGRESOS	2023	2024
Donaciones	23.578.589	25.162.966
TOTAL INGRESOS OPERACIONES	23.578.589	25.162.966

Durante el año 2024, no se realizaron actividades que representaran un ingreso significativo. Las donaciones recibidas fueron para el sostenimiento de la fundación durante el año.

Nota No. 8

Gastos Operacionales de administración.

Los gastos operacionales de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social de la fundación y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa.

Se clasifican bajo el grupo de gastos operacionales de administración, por conceptos tales como arrendamientos, impuestos, servicios, mantenimiento y reparaciones, y diversos.

OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	2023	2024
Impuesto Predial	971.149	1.098.130
IVA Descontable	847.918	1.181.462
Arrendamientos	0	9.000
Servicios	7.836.469	6.392.107
Legales	412.050	172.900
Mantenimiento y Reparaciones	1.985.157	3.252.543
Depreciacion	1.468.209	1.157.721
Diversos	11.405.820	11.344.303
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	24.926.772	24.608.166

Los rubros más significativos de los gastos operacionales es el de Diversos y Servicios, por ello se detalla a continuación:

SERVICIOS	
Acueducto y Alcantarillado	367.050
Cantante	1.910.000
Energia Electrica	2.251.175
Internet	1.414.811
Procesamiento electronico de datos	169.000
Telefonía	280.071
Transporte de Pasajeros	0
TOTAL SERVICIOS	6.392.107

DIVERSOS	
Elementos de Aseo y Cafeteria	1.120.197
Utiles, Papelería y Fotocopias	751.136
Taxis y Buses	464.000
Casino y Restaurante	2.763.626
Otros	6.245.344
TOTAL	11.344.303

Dentro del rubro Otros, se encuentran registradas las compras realizadas para decoración navidad, atención y detalles por motivo de navidad con personas cercanas a la fundación.

Nota No. 9

Hechos posteriores

No existen hechos posteriores al cierre del 31 de Diciembre que puedan afectar significativamente la información presentada.