

FUNDACION AID FOR AIDS COLOMBIA

NIT: 900.669.571-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021

Cifaras expresadas en pesos Colombiano

Activo	2022	2021
Activo Corriente		
Efectivo y equivalentes	427.025.093	764.577.900
Deudores Anticipos	709.511.954	184.090.924
Total Activo corriente	1.136.537.047	948.668.824
Activo no Corriente		
Propiedades, planta y equipo	3.673.470	1.362.000
Total Activo no Corriente	3.673.470	1.362.000
Total Activo	1.140.210.517	950.030.824
Pasivo		
Pasivo Corriente		
Obligaciones financieras y acreedores comerciales	74.371.898	14.449.883
Impuestos Gravámenes y Tasas	10.402.255	-
Anticipos recibidos	1.027.076.926	913.740.836
Total Pasivo Corriente	1.111.851.079	928.190.719
Total Pasivo	1.111.851.079	928.190.719
Patrimonio		
Aportes sociales	1.362.000	1.362.000
Excedentes retenidos	13.437.105	466.923
Excedentes del Ejercicio	13.560.333	20.011.182
Total Patrimonio	28.359.438	21.840.105
Total pasivo y patrimonio	1.140.210.517	950.030.824

JAIME VALENCIA
REPRESENTANTE LEGAL

ADRIANA CAICEDO RAMOS
CONTADORA
T.P. 5047T

FUNDACION AID FOR AIDS COLOMBIA

NIT 900.669.571-0

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 -2021

Cifras Expresadas en Peos Colombianos

Ingresos	2022	2021
Ingresos Ordinarios		
Desarrollo de la Salud en el Pais	3.831.614.780	1.188.862.001
Total Ingresos Ordinarios	3.831.614.780	1.188.862.001
Ingresos Extraordinarios		
Recuperaciones	43.831.921	12.408
Financieros	5.234.606	71.027
Total Ingresos Extraordinarios	49.066.527	83.435
Gastos ordinarios		
Administración		
Honorarios	1.432.373.062	538.409.995
Arrendamientos	87.729.338	26.810.728
Seguros	4.513.762	4.528.448
Servicios	844.350.330	147.955.318
Gastos Legales	2.197.680	13.258.416
Mantenimiento y Reparaciones	469.000	736.500
Adecuacion e Instalacion	1.720.999	3.191.243
Gastos de Viaje	200.314.943	68.679.568
Depreciaciones	73.188.970	39.727.649
Diversos	1.179.603.039	316.418.754
Total Gastos de Administración	3.826.461.123	1.159.716.619
Total gastos ordinarios	3.826.461.123	1.159.716.619
Gastos no operacionales	28.519.851	9.217.635
Excedente Antes de Impuestos	25.700.333	20.011.182
Impuesto	12.140.000	7.041.000
Excedente Neto	13.560.333	12.970.182

Nota:

No se presentaron partidas que afecten el Otro Resultado Integral (ORI)

Jaime H. Valencia

JAIME VALENCIA
REPRESENTANTE LEGAL

Adriana Caicedo Ramos

ADRIANA CAICEDO RAMOS
CONTADORA
T.P. 5047 T

FUNDACION AID FOR AIDS COLOMBIA

NIT. 900.669.571-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES

**Al 31 de diciembre del 2022-2021
(Cifras en miles de pesos colombianos)**

Nota 1 :

Objeto Social: FUNDACION AID FOR AIDS COLOMBIA es una institución sin ánimo de lucro de carácter científico, educativo e investigativo, orientada al desarrollo de la salud y aspectos sociales del país y esta instituida con la finalidad de realizar los siguientes objetivos:

- a) Proveer recursos y medicamentos para permitir el acceso a tratamientos antirretrovirales.
- b) Proveer consejerías, terapias, planeación y monitoreo de tratamientos.
- c) Hacer seguimiento a los beneficiarios de sus programas.
- d) Proveer capacitación en prevención, tratamiento, planeación y seguimiento del tratamiento.

Naturaleza: La FUNDACION AID FOR AIDS COLOMBIA es una institución sin ánimo de lucro, tendrá una duración indefinida, de número de miembros y patrimonio social variable e ilimitado; cuyo ingreso y retiro es voluntario, regida por la Constitución Nacional y por sus estatutos.

Constitución: La fundación AID FOR AIDS COLOMBIA, fue constituida el 12 de Junio de 2012 mediante documento privado otorgado por la asamblea general e inscrito en la cámara de comercio de Bogotá el día 17 de Julio bajo el número 00212109 del libro 1 de las entidades sin ánimo de lucro.

Administración: La administración de la Fundación se encuentra a cargo de la Asamblea General, La Junta Directiva y el representante Legal, La Asamblea General es el órgano máximo de administración de la Fundación y sus decisiones y acuerdos son obligatorios para todos los asociados siempre que se hayan adoptado de conformidad con la Ley y los Estatutos.- La asamblea general la constituye la reunión de los asociados hábiles.

Domicilio Principal: El domicilio principal de LA FUNDACIÓN AID FOR AIDS COLOMBIA, es la ciudad de Bogotá, Departamento de Cundinamarca, República de Colombia.

NOTA 2- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Políticas Contables: LA FUNDACIÓN AID FOR AIDS", lleva su contabilidad con base en el sistema de causación, atendiendo los lineamientos contemplados en las normas generales de contabilidad, especialmente la ley 1314 de 2009 reglamentada por el decreto 2706 de 2012 y decreto 3019 de 2013, así como las orientaciones del Consejo Técnico de la Contaduría que derogan la anterior normatividad contable (decretos 2649 y 2650 de 1993 a los cuales se acogió la fundación.

Criterio de Materialidad

Se efectuaron las evaluaciones y se tomaron las decisiones necesarias para la preparación de los estados financieros, basados en la importancia relativa de las cifras y el riesgo probable de las mismas. El concepto de materialidad está estrechamente vinculado con el de la revelación completa, que solamente concierne a la información relativamente importante.

Criterio de Uniformidad

Los estados financieros adjuntos previamente certificados por el Representante Legal, están de acuerdo con normas de contabilidad generalmente aceptadas. La uniformidad en estos Estados no se vio afectada en ninguna de sus partes.

Cuentas Por Cobrar

LA FUNDACIÓN AID FOR AIDS COLOMBIA sólo incluye en su contabilidad y revela en sus Estados Financieros, cuentas y documentos por cobrar a su nombre, las cuales se originan con ocasión de las actividades propias del objeto social.

Cuentas de Dudoso Recaudo

Todo documento o cuenta por cobrar cuya recuperación constituya para LA FUNDACIÓN AID FOR AIDS COLOMBIA, una pérdida probable, se reconoce el deterioro en su totalidad o, cuando menos en la parte que de acuerdo con los análisis efectuados constituyan una contingencia probable de pérdida.

Ingresos y Gastos

De acuerdo con los principios de general aceptación, los ingresos y gastos son reconocidos de acuerdo con la contabilidad de causación, teniendo en cuenta las fechas de corte y el período en el cual se realicen.

Propiedades, Planta, Equipo y Depreciación

- a) Las propiedades, planta y equipo se contabilizan bajo el método del costo.
- b) Las propiedades, planta y equipo son utilizadas en las labores productivas propias del objeto social.
- c) La depreciación se calcula sobre el costo, por el sistema de línea recta con base en la vida útil probable de los activos. La depreciación para edificios es el 5% anual, muebles y enseres el 10% anual y equipo electrónico el 20% anual, además no se tienen valores residuales estimados.
- d) Las reparaciones y mantenimiento de las propiedades, planta y equipo se cargan a los resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos cuando modifican sustancialmente su valor y vida útil.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

	2022	2021
CAJA MENOR	3.500	1.000
BANCOS CTA CTE	412.283	681.780
BANCOS CTA AHORROS	11.242	81.798
	<u>427.025</u>	<u>764.578</u>

NOTA 4 DEUDORES ANTICIPOS

Al cierre del año el saldo a Diciembre 31 corresponde a las cuentas por cobrar y anticipos a proveedores y trabajadores

	2022	2021
CUENTAS A COBRAR PARTICULARES	593.117	136.675
CUENTAS A COBRAR CONTRATISTAS	12.680	
ANTICIPOS	103.715	43.329
	<u>709.512</u>	<u>180.004</u>

NOTA 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre esta cuenta se descompone así:

	2022	2021
MUEBLES Y ENSERES	12.060	11.157
EQUIPO DE OFICINA	85.136	26.513
EQUIPO DE COMPUTO	28.689	12.715
	<u>125.885</u>	<u>50.385</u>
DEPRECIACION ACUMULADA		
MUEBLES Y ENSERES	- 10.698	- 9.795
EQUIPO DE OFICINA	- 73.530	- 26.513
EQUIPO DE COMPUTO	- 37.984	- 12.715
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3.673	1.362

NOTA 6 Obligaciones Financieras y Acreedores Comerciales

A diciembre 31 el saldo de estas cuentas era el siguiente

	2022	2021
PROVEEDORES	1.448	148
CTAS POR PAGAR	72.924	14.301
	<u>74.372</u>	<u>14.449</u>

NOTA 7 Impuestos gravámenes y tasas

Al 31 de Diciembre de 2022 el valor del impuesto a pagar es el de Imporenta

	2022	2021
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	12.140	7.041

NOTA 8 Anticipos Recibidos

Corresponden a recursos entregados para desarrollar las operaciones

	2022	2021
ANTICIPOS	1.027.077	913.741

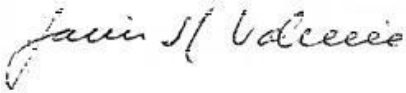
NOTA 9 Ingresos operacionales

Los ingresos operacionales corresponden a los aportes recibidos para la ejecucion del objeto social de la FUNDACION AID FOR AIDS COLOMBIA

	2022	2021
DESARROLLO DE LA SALUD EN EL PAIS	3.831.615	1.188.862

NOTA 9 Aprobacion de los Estados Financieros

Los estados financieros y las notas que los acompañan fueron aprobados por la Asamblea General



JAIME VALENCIA
REPRESENTANTE LEGAL



ADRIANA CAICEDO RAMOS
CONTADORA
T.P. 5047T