



**BALANCE GENERAL  
FUNDACION AGUAS, NATURALEZA Y HUMANIDAD  
NIT 900.553.296-0  
FECHA DE CORTE: DICIEMBRE 31 DE 2022**

(EXPRESADO EN MILES DE PESOS)

**ACTIVO**

**DISPONIBLE**

**CAJA**

CAJA GENERAL

\$3.767.800 (5)

**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

(6)

**EQUIPO DE OFICINA**

\$1.447.200

MUEBLES Y ENSERES

EQUIPO DE COMPUTACION

\$1.500.000

**TOTAL ACTIVOS**

**\$6.715.000**

**PASIVO**

**0**

**PATRIMONIO**

**CAPITAL SOCIAL**

**APORTES SOCIALES**

CUOTAS O PARTES DE INTERES

\$3.600.000 (7)

SOCIAL

EXCEDENTE DEL EJERCICIO

\$3.115.000 (8)

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**\$ 6.715.000**

ERNESTO CARLOS ALBERTO TORRES  
C.C. 1.054.090.113 Villa de Leiva  
Representante Legal

VALERIA GRAJALES CASTRO  
T.P 222959-T  
Revisora Fiscal



**ESTADO DE RESULTADOS**  
**FUNDACION AGUAS, NATURALEZA Y HUMANIDAD**  
**NIT 900.553.296-0**  
**FECHA DE CORTE: DICIEMBRE 31 DE 2022**

INGRESOS

OPERACIONALES	\$4.000.000	(8)
NO OPERACIONALES	0	

UTILIDAD BRUTA \$4.000.000

GASTOS DE ADMINISTRACION	\$885.000	(9)
GASTOS DE VENTAS	0	

UTILIDAD OPERACIONAL \$885.000

INGRESOS NO OPERACIONALES	0	
GASTOS FINANCIEROS	0	

EXCEDENTE DEL EJERCICIO \$3.115.000 (10)

ERNESTO CARLOS ALBERTO TORRES  
C.C. 1.054.090.113 Villa de Leiva  
Representante Legal

VALERIA GRAJALES CASTRO  
T.P 222959-T  
Revisora Fiscal



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL APOORTE SOCIAL  
FUNDACION AGUAS, NATURALEZA Y HUMANIDAD  
NIT 900.553.296-0  
DICIEMBRE 31 DE 2022**

CONCEPTO	SALDO DIC 31/2021	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO DIC 31/2022
<b>APORTES SOCIALES</b>	\$3.600.000	0	0	\$3.600.000
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	0	0	0	0
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	0	\$3.115.000	0	\$3.115.000
<b>TOTAL APORTES SOCIALES</b>	<b>\$3.600.000</b>	<b>\$3.115.000</b>	<b>0</b>	<b>\$6.715.000</b>

ERNESTO CARLOS ALBERTO TORRES  
C.C. 1.054.090.113 Villa de Leiva  
Representante Legal

VALERIA GRAJALES CASTRO  
T.P 222959-T  
Revisora Fiscal



**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
FUNDACION AGUAS, NATURALEZA Y HUMANIDAD  
NIT 900.553.296-0  
DICIEMBRE 31 DE 2022**

**ACTIVIDADES DE OPERACION**

EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$3.115.000
<b>FLUJO DE FECTIVO NETO UTILIZADO ACT DE OPERACION</b>	<b>\$3.115.000</b>

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

<b>FLUJO DE FECTIVO NETO UTILIZADO ACT DE INVERSION</b>	<b>0</b>
---	----------

**ACTIVIDADES DE FINANCIACION**

<b>FLUJO DE FECTIVO NETO PROCEDENTE ACT DE FINANCIACION</b>	<b>0</b>
---	----------

<b>TOTAL VARIACION DEL EFECTIVO NETO</b>	<b>\$3.115.000</b>
<b>TOTAL EFECTIVO INICIAL</b>	<b>\$652.800</b>
<b>TOTAL EFECTIVO FINAL DEL AÑO</b>	<b>\$3.767.800</b>

ERNESTO CARLOS ALBERTO TORRES  
C.C. 1.054.090.113 Villa de Leiva  
Representante Legal

VALERIA GRAJALES CASTRO  
T.P 222959-T  
Revisora Fiscal



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
FUNDACION AGUAS, NATURALEZA Y HUMANIDAD  
NIT 900.553.296-0  
DICIEMBRE 31 DE 2022**

Las cifras expresadas en los estados financieros son en miles de pesos colombianos, por el periodo comprendido entre Enero 01 de 2022 y diciembre 31 de 2022.

**NOTA 1 INFORMACION GENERAL**

La fundación AGUAS, NATURALEZA Y HUMANIDAD fue constituida mediante Acta en la Cámara de Comercio de Duitama en la fecha de Diciembre 07 de 2011 y reactivada el 05 de Julio de 2017, dotada de patrimonio propio y autonomía administrativa, sin ánimo de lucro para cumplir fines de interés social. Su domicilio principal está ubicado en la ciudad de Duitama, Boyacá y la duración establecida es por tiempo indefinido.

**NOTA 2 POLITICAS CONTABLES**

La Fundación, de acuerdo a los parámetros establecidos por el gobierno, pertenece al Grupo 2, que mediante la expedición del decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013 en sus artículos 1,2 y 3 estableció el ámbito de aplicación, el marco técnico normativo y el cronograma para la preparación de la información financiera tomando como referentes la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas Entidades (NIIF para Pymes)

**NOTA 3 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION**

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la fundación (Pesos Colombianos). Los estados financieros se presentan en “Pesos Colombianos”, que es la moneda funcional de la Empresa y la moneda de presentación.

**NOTA 4 FUNDADORES**

Los fundadores al 31 de diciembre de 2022 son los siguientes:





**COMPOSICION APORTES SOCIALES  
FUNDACION AGUAS, NATURALEZA Y HUMANIDAD**

**PARTICULARES**

CUENCAR CASTAÑO CARLOS HEYDER	\$600.000
MARTINEZ BARRETO DUVALIER	\$600.000
VALDERRAMA RINCON LAURA MARITZA	\$600.000
CARVAJAL RINCON SANDRA PATRICIA	\$600.000
URRUTIA AURA MARLENY	\$600.000
HINCAPIE LOPEZ LISSETE	\$600.000
<b>TOTAL APORTES SOCIAL</b>	<b>\$3.600.000</b>

**NOTA 5 CAJA**

Incluye caja general y caja menor, la cual se encuentra en la sede administrativa con la que se busca cubrir gastos de cuantía menor, relacionados con papelería, fotocopias, transporte, peajes, recargas, entre otros.

**NOTA 6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La Fundación AGUAS, NATURALEZA Y HUMANIDAD adquirió muebles de oficina y equipo de computación para el desarrollo de sus funciones administrativas y que reposan en la sede administrativa para el uso del personal encargado. Se reconoce que son activos cuando el costo de la partida se puede medir con fiabilidad y es probable obtener beneficios económicos futuros asociados con la partida.

La medición de la propiedad, planta y equipo se hará por el costo en el momento del reconocimiento inicial (valor razonable). La vida útil de los activos se revisa y ajustan si es necesario en cada fecha de cierre de los estados financieros, las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición menos el valor residual estimado entre los años de vida útil.



### NOTA 7 CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL

El patrimonio de la fundación se compone de los aportes realizados por los fundadores de la siguiente forma, al 31 de diciembre de 2022:

#### FUNDADORES:

CUENCAR CASTAÑO CARLOS HEYDER	\$600.000
MARTINEZ BARRETO DUVALIER	\$600.000
VALDERRAMA RINCON LAURA MARITZA	\$600.000
CARVAJAL RINCON SANDRA PATRICIA	\$600.000
URRUTIA AURA MARLENY	\$600.000
HINCAPIE LOPEZ LISSETE	\$600.000

#### TOTAL PATRIMONIO

**\$3.600.000**

### NOTA 8 INGRESOS

La Fundación AGUAS, NATURALEZA Y HUMANIDAD recibió ingresos aportados por sus fundadores para el sostenimiento de las actividades administrativas de la fundación en el desarrollo de su objeto social detallados así:

MARTINEZ BARRETO DUVALIER	\$1.000.000
VALDERRAMA RINCON LAURA MARITZA	\$1.000.000
CARVAJAL RINCON SANDRA PATRICIA	\$1.000.000
URRUTIA AURA MARLENY	\$1.000.000

#### TOTAL INGRESOS DONADOS

**\$4.000.000**



### NOTA 9 GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos administrativos de la fundación corresponden a desembolsos en el curso natural de las actividades administrativas detallado así:

Gastos de revisoría fiscal	\$450.000
Gastos cambio de representante legal	\$158.750
Gastos de renovación matrícula mercantil	\$74.500
Gastos de papelería y viáticos representante legal	\$201.750

**TOTAL GASTOS**

**\$885.000**

### NOTA 10 EXCEDENTE DEL EJERCICIO

La Fundación AGUAS, NATURALEZA Y HUMANIDAD obtuvo un excedente en el ejercicio resultante pagar los gastos administrativos de los ingresos obtenidos como aportes para mantener el curso de la fundación en desarrollo de su objeto social equivalente a \$3.115.000 (tres millones ciento quince mil pesos).

ERNESTO CARLOS ALBERTO TORRES  
C.C. 1.054.090.113 Villa de Leiva  
Representante Legal

VALERIA GRAJALES CASTRO  
T.P 222959-T  
Revisora Fiscal