

**FUNDACIÓN GLOBAL
AVC
NIT: 900922431-2
ACTA N° 002 DE 2026.**

REUNIÓN ORDINARIA DE ASAMBLEA DE ASOCIADOS

En la Ciudad de San Marcos, Sucre, siendo las dos de la tarde (2:00 p.m.) del día nueve (09) de febrero de dos mil veintiséis (2026), se reunió la asamblea de asociados de la FUNDACIÓN GLOBAL AVC, previa citación con antelación de 15 días efectuada por el representante legal, con el fin de deliberar y aprobar los estados financieros correspondientes al año gravable 2025, conforme lo establecen los estatutos y la ley.

Estuvieron presentes en la reunión los siguientes asociados:

NOMBRE COMPLETO	IDENTIFICACIÓN C.C No.:	CARGO:
Alejandro Villalba Cárdenas	10.884.203	Rep. Legal
Walter Antonio Villalba Cárdenas	10.886.200	Vicepresidente
Angela María Villalba Cárdenas	43.156.908	Secretaria

Los miembros de la Asamblea General aprueban por unanimidad el siguiente orden del día:

- 1) Designación del presidente y secretaria (o) de la reunión.**
- 2) Lectura y aprobación del orden del día**
- 3) Verificación del quórum.**
- 4) Presentación y aprobación de los Estados financieros pertenecientes al año gravable 2025**
- 5) Lectura y aprobación del acta.**

DESARROLLO:

1. Designación del presidente y secretario de la reunión.

Se designó por unanimidad, como presidente y secretaria de la reunión, respectivamente al señor **Alejandro Villalba Cárdenas** y a **Angela María Villalba Cárdenas**, identificados como aparece al pie de sus firmas, quienes tomaron posesión de sus cargos.

2. Lectura y aprobación del orden del día.

El orden del día fue leído y aprobado por unanimidad.

3. Verificación del quórum de la reunión.

Estuvieron presentes en la reunión los siguientes asociados:

NOMBRE COMPLETO	IDENTIFICACIÓN C.C No.:	CARGO:
Alejandro Villalba Cárdenas	10.884.203	Rep. Legal
Walter Antonio Villalba Cárdenas	10.886.200	Vicepresidente
Angela María Villalba Cárdenas	43.156.908	Secretaria

La secretaria hizo el llamado a la lista verificando que se encuentran presentes 3 de los 3 miembros de la fundación en la reunión, es decir el 100% de los asociados, por lo que, de conformidad con lo establecido en los estatutos y la ley, existe quórum para deliberar y decidir.

4. Presentación y aprobación de los Estados financieros pertenecientes al año gravable 2025

El presidente de la sección, informó que en el ejercicio correspondiente al año 2025 se han ejecutado las políticas y el plan operativo elaborado al inicio del ejercicio aplicando las medidas correspondientes acordadas para dicho periodo con la finalidad de continuar con el objeto social de la **FUNDACION GLOBAL AVC**. Agregó que en su calidad de presidente y en cumplimiento de las normas vigentes, ha dispuesto y coordinado junto al revisor fiscal la elaboración de los estados financieros correspondientes al año gravable 2025, los cuales se han puesto a disposición de los presentes con la debida anticipación para su revisión, análisis y eventual aprobación. Luego de sustentar los resultados del mencionado ejercicio y resolver las dudas e interrogantes de la junta directiva, previo debate traslado estos asuntos a orden del día.

Orden del día: Visto y oído el informe precedente, y después de una amplia deliberación, la junta adoptó los siguientes acuerdos.

- ACUERDO N°1- Aprobar los estados financieros, constituidos por el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados Integrales, correspondientes al ejercicio económico 2025.

5. Lectura y aprobación del Acta.

Agotado el orden del día y previo receso para elaborar el acta se impuso a consideración de los miembros de la junta directiva, siendo leída y aprobada por unanimidad en cada una de sus partes.

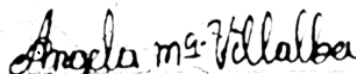
para constancia de lo anterior, se firma por el presidente y secretaria de la reunión.



Alejandro Villalba Cárdenas

CC 10.884.203

Representante legal



Angela María Villalba Cárdenas

CC 43.156.908

secretaria

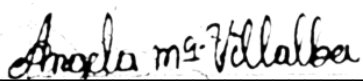
La suscrita secretaria de la FUNDACIÓN GLOBAL AVC con NIT 900922431-2

CERTIFICA:

Que la presente es fiel copia de su original, tomada del acta que reposa en el libro oficial de actas de la entidad, la cual corresponde al Acta N° 002 de 2026, de la reunión ordinaria de la Asamblea de asociados, celebrada el día dos (09) de febrero de dos mil veintiséis (2026), en la ciudad de San Marcos, Sucre.

Dicha acta fue leída y aprobada unánimemente por el 100% de los asociados presentes.

Para constancia de lo anterior, se firma en San Marcos, Sucre, a los [09] días del mes de [febrero] de 2026.



Angela María Villalba Cárdenas

Secretaria de la Reunión C.C. 43.156.908

FUNDACION GLOBAL AVC
NIT: 900.922.431-2
ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

a Dic 31 de 2025

ACTIVO CORRIENTE

	Nota	
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</i>		
1105 Caja	(01)	560.000
1110 Depósitos en Instituciones Financieras y Cooperativas	(02)	0
<i>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</i>		<i>560.000</i>
<i>CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</i>		
1308 Prestación de Servicios	(03)	0
1320 Anticipos y Avances Entregados	(04)	0
<i>TOTAL DEUDORES</i>		<i>0</i>
<i>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</i>		
1355 Anticipos de Impuestos y Contribuciones	(05)	0
<i>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</i>		<i>0</i>
<i>INVENTARIOS</i>		
1405 Insumos Alimenticios	(06)	0
1450 Inventario de Herramientas Menores (Amortizables)	(07)	940.000
<i>TOTAL INVENTARIOS</i>		<i>940.000</i>
<i>TOTAL CORRIENTE</i>		<i>1.500.000</i>

ACTIVO NO CORRIENTE

<i>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</i>		
1520 Maquinaria y Equipo	(08)	4.987.500
1524 Equipo de Oficina	(09)	3.387.500
1528 Equipo de Computación y Comunicación	(10)	5.384.500
1590 Otras Propiedades Planta y Equipo	(11)	5.220.500
<i>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</i>		<i>18.980.000</i>
<i>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</i>		<i>18.980.000</i>
<i>TOTAL ACTIVO</i>		<i>20.480.000</i>



ALEJANDRO JOSE VILLALBA CARDENAS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 10.884.203



MARIANGEL RUBIANO DIAZGRANADOS
Revisor Fiscal
T.P. No. 301954-T

FUNDACION GLOBAL AVC
NIT: 900.922.431-2
ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PASIVO

<i>CORRIENTE</i>		
23	<i>CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</i>	
2305	Proveedores Nacionales	(12) 0
2315	Cuentas por Pagar con partes Relacionadas	(13) 0
2315	Cuentas Comerciales por Pagar	(14) 0
	TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0
	<i>PASIVOS ESTIMADOS POR OBLIGACIONES FISCALES</i>	
2404	Impuesto de Renta y Complementarios	(15) 0
	TOTAL PASIVOS ESTIMADOS POR OBLIGACIONES FISCALES	0
	<i>SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</i>	
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	(16) 0
	TOTAL SALARIOS Y PRESATCIONES SOCIALES	0
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	0
<i>NO CORRIENTE</i>		
28	<i>ANTICIPOS RECIBIDOS</i>	
2805	Anticipo Recibidos de Contratos	(17) 0
	TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0
	TOTAL PASIVO	0

PATRIMONIO

	<i>CAPITAL SOCIAL</i>	
3105	Aportes Sociales	(18) 17.810.000
	TOTAL CAPITAL EMITIDO	17.810.000
36	<i>RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL</i>	
3605	Resultado del Ejercicio Actual	2.670.000
	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL	2.670.000
	TOTAL PATRIMONIO	20.480.000
	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	20.480.000



ALEJANDRO JOSE VILLALBA CARDENAS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 10.884.203



MARIANGEL RUBIANO DIAZGRANADOS
Revisor Fiscal
T.P. No. 301954-T

FUNDACION GLOBAL AVC
NIT: 900.922.431-2
ESTADOS FINANCIEROS
Estado de Resultados

Año 2025

<i>INGRESOS</i>		
Servicios Sociales y Comunitarios	(20)	25.630.000
<i>TOTAL INGRESOS</i>		25.630.000
<i>(Menos) Costos de los Servicios Sociales y Comunitarios</i>	(21)	(14.500.000)
MARGEN DE UTILIDAD BRUTA		11.130.000
<i>(Menos) GASTOS OPERACIONALES</i>		
Gastos de Administración	(22)	7.050.000
Gastos de Operación de Servicio	(23)	1.410.000
<i>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</i>		(8.460.000)
MARGEN DE UTILIDAD OPERACIONAL		2.670.000
<i>RESULTADO NO OPERACIONAL</i>		
Ingresos Financieros	(24)	0
Otros Gastos	(25)	0
<i>TOTAL RESULTADO NO OPERACIONAL</i>		0
MARGEN DE UTILIDAD NO OPERACIONAL		2.670.000
<i>PROVISION DEL IMPUESTO DE RENTA</i>		0
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO ACTUAL		2.670.000



ALEJANDRO JOSE VILLALBA CARDENAS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 10.884.203



MARIANGEL RUBIANO DIAZGRANADOS
Revisor Fiscal
T.P. No. 301954-T

REPÚBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACIÓN PERSONAL
CÉDULA DE CIUDADANÍA

NÚMERO **1.104.436.743**
RUBIANO DIAZGRANADOS

APELLIDOS

MARIANGEL

NOMBRES

Mariangel Rubiano D.

FIRMA



INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO **01-ABR-1999**
SAN MARCOS
(SUCRE)

LUGAR DE NACIMIENTO

1.65

ESTATURA

A+

G.S. RH

F

SEXO

28-ABR-2017 SAN MARCOS

FECHA Y LUGAR DE EXPEDICIÓN

REGISTRADOR NACIONAL
JUAN CARLOS GALINDO VÁCHA



P-2820000-00905049-F-1104436743-20170513

0055415119A 1

48046223

URIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

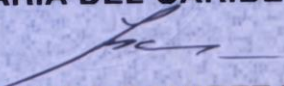
República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL | **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

301954-T

MARIANGEL RUBIANO DIAZGRANADOS
C.C. 1104436743
RES. INSCRIPCION 3803 DEL 10/10/2022
CORPORACION UNIVERSITARIA DEL CARIBE




JOSE ORLANDO RAMIREZ ZULUAGA
DIRECTOR GENERAL

350565 **347582**

220361/0522

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL | **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público o Entidad Prestadora de Servicios Contables, según corresponda, de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990 y el Decreto 1510 de 1998. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (60)(1) 644 4450 o devolverla a la UAE – Junta Central de Contadores a la Carrera 16 No. 97- 46 Of.301 en Bogotá D.C.



FIRMA



UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

E A 3 E 9 A 1 A B 5 0 C E 5 F C

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **MARIANGEL RUBIANO DIAZGRANADOS** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1104436743 de SAN MARCOS (SUCRE) Y Tarjeta Profesional No 301954-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 20 días del mes de Enero de 2026 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

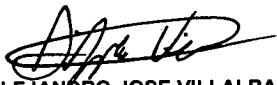
ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

FUNDACION GLOBAL AVC
NIT: 900.922.431-2
ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

		a Dic 31 de 2023	a Dic 31 de 2022	Variaciones
ACTIVO CORRIENTE				
	Nota			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO				
1105 Caja	(01)	480,000	120,000	360,000
1110 Depósitos en Instituciones Financieras y Cooperativas	(02)	0	0	0
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		480,000	120,000	360,000
13 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
1308 Prestación de Servicios	(03)	0	0	0
1320 Anticipos y Avances Entregados	(04)	0	0	0
TOTAL DEUDORES		0	0	0
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
1355 Anticipos de Impuestos y Contribuciones	(05)	0	0	0
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0	0	0
14 INVENTARIOS				
1405 Insumos Alimenticios	(06)	0	0	0
1450 Inventario de Herramientas Menores (Amortizables)	(07)	840,000	310,000	530,000
TOTAL INVENTARIOS		840,000	310,000	530,000
TOTAL CORRIENTE		1,320,000	430,000	890,000
ACTIVO NO CORRIENTE				
15 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
1520 Maquinaria y Equipo	(08)	5,287,500	5,463,200	(175,700)
1524 Equipo de Oficina	(09)	2,387,500	2,563,000	(175,500)
1528 Equipo de Computación y Comunicación	(10)	5,584,500	5,712,860	(128,360)
1590 Otras Propiedades Planta y Equipo	(11)	5,620,500	5,830,940	(210,440)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		18,880,000	19,570,000	(690,000)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		18,880,000	19,570,000	(690,000)
TOTAL ACTIVO		20,200,000	20,000,000	200,000


ALEJANDRO JOSE VILLALBA CARDENAS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 10.884.203


MARIANGEL RUBIANO DIAZ GRANADOS
Revisor Fiscal
T.P. No. 301954-T

FUNDACION GLOBAL AVC
NIT: 900.922.431-2
ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PASIVO

CORRIENTE			
23 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
2305 Proveedores Nacionales (12)	0	618,000	(618,000)
2315 Cuentas por Pagar con partes Relacionadas (13)	0	0	0
2315 Cuentas Comerciales por Pagar (14)	0	0	0
TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	618,000	(618,000)
PASIVOS ESTIMADOS POR OBLIGACIONES FISCALES			
2404 Impuesto de Renta y Complementarios (15)	450,000	0	450,000
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS POR OBLIGACIONES FISCALES	450,000	0	450,000
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES			
2505 Salarios y Prestaciones Sociales (16)	0	0	0
TOTAL SALARIOS Y PRESATCIONES SOCIALES	0	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	450,000	618,000	(168,000)
NO CORRIENTE			
28 ANTICIPOS RECIBIDOS			
2805 Anticipo Recibidos de Contratos (17)	0	0	0
TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0
TOTAL PASIVO	450,000	618,000	(168,000)

PATRIMONIO

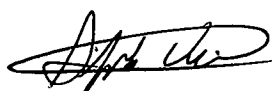
CAPITAL SOCIAL			
3105 Aportes Sociales (18)	4,910,000	7,032,000	(2,122,000)
TOTAL CAPITAL EMITIDO	4,910,000	7,032,000	(2,122,000)
36 RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL			
3605 Resultado del Ejercicio Actual	14,840,000	12,350,000	2,490,000
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL	14,840,000	12,350,000	2,490,000
TOTAL PATRIMONIO	19,750,000	19,382,000	368,000
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	20,200,000	20,000,000	200,000


ALEJANDRO JOSE VILLALBA CARDENAS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 10.884.203


MARIANGEL RUBIANO DIAZGRANADOS
Revisor Fiscal
T.P. No. 301954-T

FUNDACION GLOBAL AVC
NIT: 900.922.431-2
ESTADOS FINANCIEROS
Estado de Resultados

		Año 2023	Año 2022
INGRESOS			
Servicios Sociales y Comunitarios	(20)	65,300,000	55,000,000
TOTAL INGRESOS		65,300,000	55,000,000
(Menos) Costos de los Servicios Sociales y Comunitarios	(21)	(38,000,000)	(27,000,000)
MARGEN DE UTILIDAD BRUTA		27,300,000	28,000,000
(Menos) GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Administración	(22)	10,050,000	9,750,000
Gastos de Operación de Servicio	(23)	2,410,000	5,900,000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		(12,460,000)	(15,650,000)
MARGEN DE UTILIDAD OPERACIONAL		14,840,000	12,350,000
RESULTADO NO OPERACIONAL			
Ingresos Financieros	(24)	0	0
Otros Gastos	(25)	0	0
TOTAL RESULTADO NO OPERACIONAL		0	0
MARGEN DE UTILIDAD NO OPERACIONAL		14,840,000	12,350,000
PROVISION DEL IMPUESTO DE RENTA		0	
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO ACTUAL		14,840,000	12,350,000



ALEJANDRO JOSE VILLALBA CARDENAS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 10.884.203

Mariangel Robiano D.
MARIANGEL RUBIANO DIAZGRANADOS
Revisor Fiscal
T.P. No. 301954-T

FUNDACION GLOBAL AVC
NIT: 900.922.431-2
ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Año 2022-2023

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

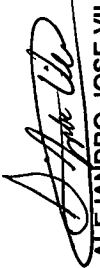
UTILIDAD (O pérdida Neta)			14,840,000
(Menos) Uso en obras sociales de la Utilidad Acumulada			12,350,000
TOTAL INCREMENTO DEL PATRIMONIO			2,490,000
FUENTES			
(Menos) Aumento de Cuentas Cciales y Otras Ctas por Cobrar		0	
(Más) Disminución de Activos por Impuestos Corrientes		0	
(Menos) Aumento en Inventarios		(530,000)	
			(530,000)
USOS			
(Más) Aumento de Ctas Cciales y otras Ctas por Pagar		(618,000)	
(Más) Disminucion De Propiedad planta y Equipo		690,000	
(Más) Aumento de Pasivos Estimados por Obligaciones Fisc		450,000	
(Más) Aumento en Salarios y Prestaciones Sociales		0	
(Más) Auemnto en Ctas Cciales Por Pagar a Largo Plazo		0	
			522,000
		AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO	2,482,000
		Saldo Efectivo Inicial	120,000
		Saldo Final de Efectivo	480,000
		DIFERENCIA ENTRE SALDO ANTERIOR Y SALDO ACTUAL	360,000

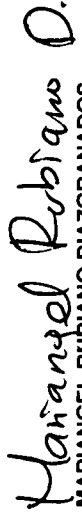

ALEJANDRO JOSE VILLALBA CARDENAS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 10.884.203


MARIANGEL RUBIANO DIAZGRANADOS
Revisor Fiscal
T.P. No. 301954-T

FUNDACION GLOBAL AVC
NIT: 900.922.431-2
ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

	Saldos a dic 31 de 2022	Incrementos	Disminucione s	Saldos a dic 31 de 2023
CAPITAL SOCIAL				
3105 Aportes Sociales	7,032,000 7,032,000	0 0	0 0	7,032,000
36 RESULTADO DEL EJERCICIO				
3605 Utilidad del Ejercicio Actual	12,350,000 12,350,000	0 0	2,490,000 2,490,000	14,840,000
37 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES				
3705 Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores	0 0	0 0	0 0	0
TOTAL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES				
TOTAL PATRIMONIO	19,382,000	0	2,490,000	21,872,000


ALEJANDRO JOSE VILLALBA CARDENAS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 10.884.203


MARIANGEL RUBIANO DIAZGRANADOS
Revisor Fiscal
T.P. No. 301954-T

FUNDACION GLOBAL AVC**NIT: 900.922.431-2****ESTADOS FINANCIEROS****Notas a los Estados Financieros****Año 2023****GRUPO NIIF : GRUPO III (Ingresos Totales Inferior a 500 SMLV)****Principales políticas contables**

La información Financiera contenida en el presente informe ha sido preparada de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF), acogidas en la ley 1314/2009, decretos 2784/2012, decreto 3022/2013, decreto 2076/2012 incluyendo informaciones y revelaciones requeridas de los estados financieros anuales y por lo tanto son estados financieros consolidados que marcan las estrategias consideradas en el sector de servicios sociales a las comunidades.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta el ente económico y puede utilizar para fines generales o específicos, dentro de los cuales podemos mencionar la caja, los depósitos en bancos y otras entidades financieras, las remesas en tránsito y los fondos.

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023
1105	Caja General	(01)	480,000
1110	Depósitos en Instituciones Financieras y Cooperativas	(02)	0
			<u>480,000</u>

CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor del ente económico, incluidas las comerciales y no comerciales.

De este grupo hacen parte, entre otras, las siguientes cuentas: clientes, cuentas corrientes comerciales, cuentas por cobrar a casa matriz, cuentas por cobrar a vinculados económicos, cuentas por cobrar a socios y accionistas, aportes por cobrar, anticipos y avances, cuentas de operación conjunta, depósitos y promesas de compraventa

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023
1308	Prestación de Servicios	(03)	0
1320	Anticipos y Avances Entregados	(04)	0
			<u>0</u>

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Registra los saldos a cargo de entidades gubernamentales y a favor del ente económico, por concepto de anticipos de impuestos y los originados en liquidaciones de declaraciones tributarias, contribuciones y tasas para ser solicitados en devolución o compensación con liquidaciones futuras.

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023
1355	Anticipos de Impuestos y Contribuciones	(05)	0
			<u>0</u>

INVENTARIOS

Registra los diferentes componentes del costo como son: materiales, mano de obra y demás costos de construcción incurridos para el desarrollo de cada obra o frente de trabajo, hasta su traslado a la cuenta 1440 -bienes raíces para la venta. Registra también los componentes del costo de las obras en ejecución de propiedad del ente económico, que contrate bajo la modalidad de administración delegada.

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023
1405	Insumos Alimenticios	(06)	0
1450	Inventario de Herramientas Menores (Amortizables)	(07)	840,000
			840,000

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posea el ente económico, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus negocios o que se poseen por el apoyo que prestan en la producción de bienes y servicios, por definición no destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil exceda de un año.

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023
1520	Maquinaria y Equipo	(08)	5,287,500 0
1524	Equipo de Oficina	(09)	2,387,500
1528	Equipo de Computación y Comunicación	(10)	5,584,500
1590	Otras Propiedades Planta y Equipo	(11)	5,620,500
			18,880,000

CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Comprende el valor de las obligaciones a cargo del ente económico, por concepto de la adquisición de bienes y/o servicios para la fabricación o comercialización de los productos para la venta, en desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con la explotación del objeto social

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023
2305	Proveedores Nacionales	(11)	0 0
2315	Cuentas por Pagar con partes Relacionadas	(13)	0
2315	Cuentas Comerciales por Pagar	(14)	0
			0

PASIVOS ESTIMADOS POR OBLIGACIONES FISCALES

Registra las deudas estimadas del ente económico para atender el pago de las obligaciones fiscales y que mensualmente se contabilizan con cargo a ganancias y pérdidas, tales como: impuesto de renta y complementarios, industria y comercio, e impuesto de vehículos.

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023
2404	Impuesto de Renta y Complementarios	(15)	450,000
			450,000

SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES

Comprende el valor a cargos de la entidad para atender el pago del personal de nomina y demás cagos por prestaciones sociales

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	(16)	0 0
			0

CAPITAL SOCIAL

Registra el total de derechos, reales o personales, bienes muebles o inmuebles, corporales o incorporeales, apreciables en dinero y poseídos dentro o fuera del país que la persona natural ha destinado como capital para el ejercicio de las actividades de comercio.

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023	
3105	Aportes Sociales	(18)	4,910,000	0
			4,910,000	

RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL

Comprende el valor de las utilidades o pérdidas obtenidas por el ente económico al cierre de cada ejercicio.

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023	
3605	Resultado del Ejercicio Actual	(19)	14,840,000	0
			14,840,000	

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Comprende el valor de los resultados obtenidos en ejercicios anteriores, por utilidades acumuladas que estén a disposición del máximo órgano social o por pérdidas acumuladas no enjugadas.

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023	
3705	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	(19)	0	0
			0	

INGRESOS

Agrupar las cuentas que representan los beneficios operativos y financieros que percibe el ente económico en el desarrollo del giro normal de su actividad comercial en un ejercicio determinado.

Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023	
	Servicios Sociales y Comunitarios	(20)	65,300,000	
			65,300,000	

COSTOS DE LOS SERVICIOS SOCIALES Y COMUNITARIOS

Agrupar las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la elaboración de productos y/o prestación de los servicios vendidos, de acuerdo con la actividad social desarrollada por el ente económico, en un período determinado.

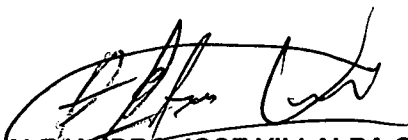
Codigo	Cuenta	NOTA	Año 2023	
	(Menos) Costos de los Servicios Sociales y Comunitarios	(21)	-38,000,000	
			-38,000,000	

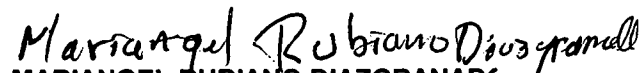
GASTOS

Agrupar las cuentas que representan los cargos operativos y financieros en que incurre el ente económico en el desarrollo del giro normal de su actividad en un ejercicio económico determinado.

Mediante el sistema de causación se registrará con cargo a las cuentas del estado de resultados los gastos causados pendientes de pago. Se entiende causado un gasto cuando nace la obligación de pagarlo aunque no se haya hecho efectivo el pago.

Código	Cuenta	NOTA	Año 2023	
51	Gastos de Administración	(22)	10,050,000	0
52	Gastos de Ventas	(23)	2,410,000	
53	Financieros	(24)	0	0
53	Otros Gastos Financieros	(25)	0	0
			15,650,000	


ALEJANDRO JOSE VILLALBA CARDENAS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 10.884.203


MARIANGEL RUBIANO DIAZGRANADO
Revisor Fiscal
T.P. No. 301954-T

DICTAMEN DE AUDITORIA

Yo ALEJANDRO JOSE VILLALBA CARDENAS, Representante legal de la FUNDACCION GLOVAL AVC Identificado con Nit No. 900.922.431-2 y el revisor fiscal, hemos auditado, el estado consolidado de situación financiera, sus ACTIVO, PASIVO, PATRIMONIO, y el correspondiente estados de resultados integral, sus INGRESOS OPERACIONALES, EGRESOS sus EXCEDENTES, a corte de diciembre 31 de 2023, y el resumen de las políticas contables más significativas.

La administración es responsable de la preparación y la adecuada presentación del estado financiero de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los estados financieros que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiada, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base a mis conocimientos. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones y lleve a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas en Colombia.

Una auditoria incluye realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los montos y revelaciones de los estados financieros, dichas normas requieren que se planee y practique la auditoria para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de riesgo de errores materiales en estos. En el proceso de realizar esta evaluación del riesgo, el auditor debe considerar los controles internos relevantes para que la entidad prepare y presente adecuadamente los estados financieros, para luego poder diseñar procedimientos de auditoria que sean adecuados en las circunstancias. Una auditoria también incluye la evaluación de uso apropiado de las políticas contables y la responsabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la preparación completa de los estados financieros.

En mi opinión los citados estados financieros auditados por mi fueron fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente la situación financiera del ala FUNDACION GLOVAL AVC, al 31 de Diciembre de 2023, los resultados de sus

operaciones por el año terminado en esta fecha, de conformidad con base en el desarrollo de mis demás labores de revisoría fiscal, conceptúo también que durante el 1 de enero al 31 de Diciembre de 2023, la contabilidad de la fundación se llevó de conformidad con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF) acogidas en la ley 1314/2009, decretos 2784/2012, 3022/2013, 2076/2012, las operaciones registradas en los libros y los actos de su administración se ajustaron a las normas NIIF de contabilidad; La correspondencia, los comprobantes de las cuentas se llevaron y conservaron debidamente ; se observaron medidas adecuadas de control interno u de conservación y custodia de los bienes de la empresa y de terceros en su poder; se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral; y existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de la gestión de la administración y la incluida en los estados financieros adjuntos.

Mariangel Rubiano Diazgranados.

FIRMA REVISOR FISCAL O CONTADOR PÚBLICO

MARIANGEL RUBIANO DIAZGRANADOS

NOMBRE DEL CONTADOR PÚBLICO O REVISOR FISCAL

DOC. IDENTIDAD No. 1.104.436.743

T.P. No.301954-T

Alejandro Jose Villalba Cardenas

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

ALEJANDRO JOSE VILLALBA CARDENAS

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL

DOC. IDENTIDAD No. C.C. 10.884.203