

2. ESTADOS FINANCIEROS

2.1. ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

Estados de Situación Financiera

FUNDACIÓN LA CAYENA

NIT: 900.306.287-6

Al 31 de diciembre de 2024

(Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2023)

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

	<u>Notas</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	362.142	254.053
Cuentas comerciales por cobrar	6	78.345	64.847
Inventarios	7	43.249	75.658
Activos por impuestos corrientes	8	68.203	59.997
Total, activos corrientes		551.939	454.555
Activos no corrientes			
Maquinaria y equipo	9	5.544	7.254
Total, activos no corrientes		5.544	7.254
Total, activos		557.483	461.809
Pasivos y fondo social			
Pasivos corrientes			
Proveedores y cuentas por pagar	10	28.641	32.261
Impuestos corrientes por pagar	11	5.656	3.064
Pasivos estimados	12	11.317	19.067
Otros pasivos no financieros	13	130.226	115.426
Total, pasivos corrientes		175.840	169.818
Total, pasivos		175.840	169.818
Fondo social		381.643	291.991
Total, pasivos y fondo social		557.483	461.809



Darío Oswaldo Torres
Representa Legal
(Ver certificación adjunta)



Johanny Sánchez Calderón
Contador Público T.P. 335.626-T
(Ver certificación adjunta)



Andrea Carolina Arango López
Revisora Fiscal T.P. 284.946-T
Delegada por BDO AUDIT S.A.S. BIC
(Ver informe adjunto)

2.2. ESTADO DE RESULTADO

Estado de Resultado

FUNDACIÓN LA CAYENA

NIT: 900.306.287-6

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2024

(Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2023)

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

	<u>Notas</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Ingresos operacionales	13	634.383	474.557
Costo de ventas unidades productivas	14	(296.676)	(243.818)
Excedente operacional		337.707	230.739
Gastos de administración	15	(33.108)	(2.133)
Otros ingresos	16	30.856	13.804
Otros gastos	17	(3.012)	(32)
Excedente antes de impuestos		332.443	242.378
Gasto por impuesto de renta	11	(800)	(387)
Excedente neto del año		331.643	241.991



Darío Oswaldo Torres
Director Ejecutivo
(Ver certificación adjunta)



Johanny Sánchez Calderón
Contador Público T.P. 335.626-T
(Ver certificación adjunta)



Andrea Carolína Arango López
Revisora Fiscal T.P. 284.946-T
Delegada por BDO AUDIT S.A.S. BIC
(Ver informe adjunto)

2.3. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Estados de Cambios en el Fondo Social

FUNDACIÓN LA CAYENA

NIT: 900.306.287-6

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2024

(Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2023)

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

<u>Concepto</u>	<u>Fondo social</u>	<u>Excedente del año</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2022	50.000	196.503	246.503
Traslado de excedentes	-	(196.503)	(196.503)
Excedente del período	-	241.991	241.991
Saldo al 31 de diciembre de 2023	50.000	241.991	291.991
Traslado de excedentes	-	(241.991)	(241.991)
Excedente del período	-	331.643	331.643
Saldo al 31 de diciembre de 2024	50.000	331.643	381.643



Darío Oswaldo Torres
Director Ejecutivo
(Ver certificación adjunta)



Johanny Sánchez Calderón
Contador Público T.P. 335.626-T
(Ver certificación adjunta)



Andrea Carolina Arango López
Revisora Fiscal T.P. 284.946-T
Delegada por BDO AUDIT S.A.S. BIC
(Ver informe adjunto)

2.4. ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVOS

Estado de Flujo de efectivo

FUNDACIÓN LA CAYENA

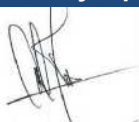
NIT: 900.306.287-6

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2024

(Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2023)

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

	2024	2023
Flujo de efectivo por actividades de operación		
Excedentes del período	331.643	241.991
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso del efectivo		
Depreciaciones	1.709	2.132
Gasto por impuesto de renta	800	387
Pasivos estimados	(7.750)	19.067
Efectivo provisto por la operación	326.402	263.577
Cambios en activos y pasivos corrientes:		
Cuentas comerciales por cobrar	(13.498)	(7.948)
Inventarios	32.409	(19.754)
Activos por impuestos	(8.206)	(11.943)
Proveedores y cuentas por pagar	(3.620)	(3.902)
Impuestos por pagar	1.792	(768)
Otros pasivos no financieros	14.801	2.872
Efectivo neto generado actividades de operación	350.080	222.134
Flujo de efectivo procedente actividades de inversión		
Compras de propiedad, planta y equipo	-	-
Efectivo neto generado por actividades de inversión	-	-
Flujo de efectivo de actividades de financiación		
Apropiación para proyecto especial	(241.991)	(196.503)
Flujo de efectivo netos procedentes de actividades de financiación	(241.991)	(196.503)
Incremento neto en efectivo y equivalente al efectivo	108.089	25.631
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	254.054	228.422
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	362.142	254.053


 Darío Oswaldo Torres
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)


 Johanny Sánchez Calderón
 Contador Público T.P. 335.626-T
 (Ver certificación adjunta)


 Andrea Carolina Arango López
 Revisora Fiscal T.P. 284.946-T
 Delegada por BDO AUDIT S.A.S. BIC
 (Ver informe adjunto)