

21 de marzo de 2024

## **Certificación a los Estados Financieros**

Al Consejo de Fundadores de la Fundación Mayagüez

Los suscritos Director Ejecutivo y Contador Público bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros, certificamos:

Que para la emisión del estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2023 y 2022 y el estado de actividades, estado de cambios en el fondo social y flujos de efectivo, por los años terminados en esas fechas, han sido verificadas previamente las afirmaciones contenidas en ellos y las cifras tomadas fielmente de los libros oficiales de contabilidad.

Dichas afirmaciones, explícitas e implícitas, son las siguientes:

**Existencia:** Los activos y pasivos de Fundación Mayagüez, existen a la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el año.

**Integridad:** Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

**Derechos y obligaciones:** Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros, obtenidos o a cargo de la Fundación a la fecha de corte.

**Valuación:** Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.

**Presentación y revelación:** Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.



**Jaime Quevedo Caicedo**  
Director Ejecutivo



**Angela Antonia Pérez Martínez**  
Contadora Pública  
Tarjeta Profesional No 57791-T

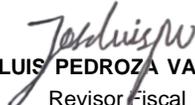
**FUNDACIÓN MAYAGÜEZ**  
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
A 31 de diciembre de 2023 y 2022  
(Expresado en miles de pesos colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	Notas	31 de Diciembre	
		2023	2022
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	\$ 284,285	\$ 128,959
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	6	48,614	42,456
Cuentas comerciales por cobrar partes relacionadas	7	4,781	1,024
Otros activos no financieros	8	83,733	57,878
Activos intangibles	9	11,125	16,537
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>432,538</b>	<b>246,854</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Propiedades y equipo	10	5,852,455	5,951,831
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>5,852,455</b>	<b>5,951,831</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 6,284,993</b>	<b>\$ 6,198,685</b>
 <b>PASIVOS</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	11	\$ 263,486	\$ 355,341
Cuentas comerciales por pagar partes relacionadas	12	-	1,355
Pasivos por impuestos Corrientes	13	16,664	16,296
Beneficios a empleados	14	187,173	143,221
Otros pasivos no financieros	15	16,968	6,208
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>484,291</b>	<b>522,421</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>\$ 484,291</b>	<b>\$ 522,421</b>
 <b>FONDO SOCIAL</b>			
Capital Donado		50,000	50,000
Donación en activos fijos		6,371,581	6,371,581
Déficit acumulado		(745,317)	(292,215)
Excedente (Déficit) del ejercicio		124,438	(453,102)
<b>TOTAL FONDO SOCIAL</b>	16	<b>5,800,702</b>	<b>5,676,264</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y FONDO SOCIAL</b>		<b>\$ 6,284,993</b>	<b>\$ 6,198,685</b>

Las notas son parte integral de los estados financieros.

  
**JAIME QUEVEDO CAICEDO**  
Director Ejecutivo (\*)  
(Ver certificación adjunta)

  
**ANGELA ANTONIA PÉREZ MARTÍNEZ**  
Contadora Pública (\*)  
Tarjeta Profesional No 57791-T  
(Ver certificación adjunta)

  
**JOSE LUIS PEDROZA VALENZUELA**  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional No 284050-T  
Miembro de BDO AUDIT S.A.S. BIC  
(Ver dictamen adjunto)

(\*) Los suscritos director ejecutivo y contadora pública, certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad

# FUNDACIÓN MAYAGÜEZ

## ESTADO DE ACTIVIDADES

Por los años terminados a 31 de diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en miles de pesos colombianos)

	Notas	31 de Diciembre 2023	31 de Diciembre 2022
Ingresos ordinarios	17	\$ 6,180,303	\$ 4,821,179
Gastos de ejecución programas sociales	18	(5,304,993)	(4,749,540)
<b>Excedente de actividades</b>		<b>875,310</b>	<b>71,639</b>
Otros ingresos	19	81,132	51,721
Gastos de administración	20	(234,666)	(138,569)
Gastos por beneficios a los empleados	21	(561,075)	(407,221)
Otros gastos	22	(38,008)	(31,657)
<b>Excedente (Déficit) por actividades de operación</b>		<b>122,693</b>	<b>(454,087)</b>
Ingresos financieros	23	1,745	985
<b>Excedente (Déficit) neto del ejercicio</b>		<b>\$ 124,438</b>	<b>\$ (453,102)</b>

Las notas son parte integral de los estados financieros.

  
**JAIME QUEVEDO CAICEDO**  
Director Ejecutivo (\*)  
(Ver certificación adjunta)

  
**ANGELA ANTONIA PÉREZ MARTÍNEZ**  
Contadora Pública (\*)  
Tarjeta Profesional No 57791-T  
(Ver certificación adjunta)

  
**JOSE LUIS PEDROZA VALENZUELA**  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional No 284050-T  
Miembro de BDO AUDIT S.A.S. BIC  
(Ver dictamen adjunto)

(\*) Los suscritos director ejecutivo y contadora pública, certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad

**FUNDACIÓN MAYAGÜEZ**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL**  
 Por los años terminados a 31 de diciembre de 2023 y 2022  
 (Expresado en miles de pesos colombianos)

	Capital donado	Donación en Activos fijos	Excedentes (Déficit) acumulados	Excedentes (Déficit) del ejercicio	Total Fondo Social
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2021</b>	\$ 50,000	6,360,941	(166,509)	(125,706)	6,118,726
Traslados de déficit	-	-	(125,706)	125,706	-
Donaciones recibidas		10,640			10,640
Déficit del ejercicio	-	-	-	(453,102)	(453,102)
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2022</b>	\$ 50,000	6,371,581	(292,215)	(453,102)	5,676,264
Traslados de déficit	-	-	(453,102)	453,102	-
Excedente del ejercicio	-	-	-	124,438	124,438
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2023</b>	\$ 50,000	6,371,581	(745,317)	124,438	5,800,702

Las notas son parte integral de los estados financieros.

*Jaime Q. C.*  
**JAIME QUEVEDO CAICEDO**  
 Director Ejecutivo (\*)  
 (Ver certificación adjunta)

*Angela A. Perez M.*  
**ANGELA ANTONIA PÉREZ MARTÍNEZ**  
 Contadora Pública (\*)  
 Tarjeta Profesional No 57791-T  
 (Ver certificación adjunta)

*Jose Luis P.*  
**JOSE LUIS PEDROZA VALENZUELA**  
 Revisor Fiscal  
 Tarjeta Profesional No 284050-T  
 Miembro de BDO AUDIT S.A.S BIC  
 (Ver dictamen adjunto)

(\*) Los suscritos director ejecutivo y contadora pública, certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad

**FUNDACIÓN MAYAGÜEZ**  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados a 31 de diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en miles de pesos colombianos)

	31 de Diciembre 2023	31 de Diciembre 2022
<b>Flujos de efectivo de actividades de operación:</b>		
Excedente (Deficit) neto del ejercicio	\$ 124,438	\$ (453,102)
<b>Ajustes para conciliar el deficit neto del ejercicio con el efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación:</b>		
Depreciación	243,761	237,736
Amortización servicios	9,470	1,537
Amortización seguros	27,346	24,532
Amortización de intangibles	7,071	2,736
Deterioro de cuentas por cobrar	4,509	6,512
Efecto neto inventario recibido en donación	-	629
Activos recibidos en donación	-	(10,640)
	<b>416,595</b>	<b>(190,060)</b>
<b>Cambios en el capital de trabajo:</b>		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(10,667)	44,093
Cuentas por cobrar partes relacionadas	(3,757)	3,697
Otros activos no financieros	(62,671)	(64,689)
Activos intangibles	(1,659)	(17,858)
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	(91,855)	278,325
Cuentas comerciales por pagar partes relacionadas	(1,355)	1,355
Pasivos por impuestos Corrientes	368	(776)
Beneficio a empleados	43,952	(19,063)
Otros pasivos no financieros	10,760	(822)
<b>Efectivo neto provisto en actividades de operación</b>	<b>299,711</b>	<b>34,202</b>
<b>Flujos de efectivo para actividades de inversión:</b>		
Adquisición de propiedad planta y equipo	(144,385)	(118,810)
<b>Efectivo neto usado en actividades de inversión</b>	<b>(144,385)</b>	<b>(118,810)</b>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de financiación:</b>		
Donación en efectivo con destinación específica (activos fijos)	-	10,640
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de financiación</b>	<b>-</b>	<b>10,640</b>
Aumento (disminución) del efectivo y equivalente de efectivo	155,326	(73,968)
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del período	128,959	202,927
<b>Efectivo y equivalente de efectivo al final del período</b>	<b>\$ 284,285</b>	<b>\$ 128,959</b>

Las notas son parte integral de los estados financieros.

  
**JAIME QUEVEDO CAICEDO**  
Director Ejecutivo (\*)  
(Ver certificación adjunta)

  
**ANGELA ANTONIA PÉREZ MARTÍNEZ**  
Contadora Pública (\*)  
Tarjeta Profesional No 57791-T  
(Ver certificación adjunta)

  
**JOSE LUIS PEDROZA VALENZUELA**  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional No 284050-T  
Miembro de BDO AUDIT S.A.S. BIC  
(Ver dictamen adjunto)

(\*) Los suscritos director ejecutivo y contadora pública, certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad

