



CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2022

Las suscritos Representante Legal y la Contador de la Fundación la Nave de los Sueños, certificamos los siguientes Estados Financieros Correspondientes al año 2022 en comparación con el año 2021.

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros (revelaciones)

A los señores Asociados de la Fundación la Nave de los Sueños

1. Los estados financieros de la Fundación al 31 de diciembre de 2022 y 2021 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puesto a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:
 - a) Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la Fundación al 31 de diciembre de 2022 y 2021 existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se ha realizado durante los terminados en esas fechas.
 - b) Todos los hechos económicos realizados por la Fundación durante los años terminados en 31 de diciembre de 2022 y 2021 han sido reconocidos en los estados financieros.
 - c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Fundación al 31 de diciembre de 2022 y 2021.



FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS
NIT. 900.876.897-3

- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con las Normas Contables de Información Financiera (NCIF) aceptadas en Colombia.
 - e) Todos los hechos económicos que afectan la Fundación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
 - f) Se establecieron y mantuvieron adecuados sistemas de revelación y control sobre la información financiera.
 - g) Se ejecutaron de manera adecuada los procedimientos de control y revelación, con el fin de asegurar que la información financiera es presentada en forma adecuada.
2. Los estados financieros y otros informes relevantes para el público no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la Fundación.

Diana Marcela Mejía Cuartas
Representante Legal

Demetrio Eliseo Álvarez
Contador Público T.P. 117637-T



FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS
NIT. 900.876.897-3

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
A CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2022 VS 2021
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTAS	2022	2021	DIFERENCIA	% ABSOLUTA	% PARTICIPACIÓN
ACTIVOS		12,292,152.12	8,046,081.38	4,246,071	52.77%	100.00%
ACTIVO CORRIENTE		12,292,152	8,046,081	4,246,071	52.77%	100.00%
Efectivo y Equivalentes al efectivo	4	8,663,487	7,545,981	1,117,506	14.81%	70.48%
Deudoras Comerciales y otras cuentas por cobrar	5	3,628,665	500,100	3,128,565	625.6%	29.52%
PASIVOS		183,650	335,000	-151,350	-45.18%	100.00%
PASIVO CORRIENTE		183,650	335,000	-151,350	-45.18%	-45.18%
Acreedores Varios	6	183,650	335,000	-151,350	-45.18%	100.00%
PATRIMONIO	7	12,108,502	7,711,081	4,397,421	57.0%	100.00%
Capital Social		1,200,000	1,200,000	0	0.00%	9.91%
Donaciones		445,923	445,923	0	0.00%	3.68%
Reservas		6,065,158	2,463,972	3,601,186	146.15%	50.09%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		4,397,421	3,601,186	796,235	22.11%	36.32%
Excedente del Ejercicio		4,397,421	3,601,186	796,235	22.11%	36.32%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		12,292,152	8,046,081	4,246,071	52.77%	100.00%

DIANA MARCELA MEJIA CUARTAS
Representante Legal

DEMETRIO ELISEO ALVAREZ
Contador Público T.P. 117637-T

MARIA LUCIA JARAMILLO RAMIREZ
Revisor Fiscal T.P. 52570-T



FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS
NIT. 900.876.897-3

	NOTA	2022	2021	VARIACIÓN En \$	VARIACIÓN En %
INGRESOS,GANANACIAS Y OTRAS ACTIVIDADES	8	5,887,501	25,179,799	-19,292,298	-76.62%
DONACIONES ESPECÍFICAS EN DINERO		4,500,000	3,000,000	1,500,000	0.00%
DONACIONES ESPECÍFICAS EN ESPECIE		0	16,497,414	-16,497,414	0.00%
APORTES PERMANENTES(ASOCIADOS)		1,380,000	1,780,000	-400,000	-22.47%
OTROS APORTES		0	1,000	-1,000	-100.00%
ASOCIADOS BENEFACTOR		0	1,500,000	-1,500,000	
ACTIVIDADES ASOCIADOS		0	2,398,500	-2,398,500	-100.00%
INTERESES FINANCIEROS		7,501.45	2,885	4,616	160.02%
COSTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS	9	1,038,981	19,529,519	-18,490,538	-94.68%
PROYECTO FRUTOS DE AMOR NIÑOS		0	1,132,610	-1,132,610	0.00%
PROYECTO HUELLAS DE AMOR ADULTOS		702,950	335,094	367,856	0.00%
PROYECTO CULTURA EN CALLE		0	46,250	-46,250	0.00%
PROYECTO MERCADOS FAMILIA COVID-19		0	16,462,320	-16,462,320	0.00%
PROYECTO AGUAPANELA CON AMOR		0	521,645	-521,645	-100.00%
COSTO FLETES DONACIONES		0	515,600	-515,600	-100.00%
OTRAS ACTIVIDADES INCLUSIÓN		190,585	516,000	-325,415	0.00%
MERCADOS AYUDAS -FAMILIAS		145,446	0	145,446	0.00%
CAPACITACIONES VOLUNTARIOS		0	0	0	0.00%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	10	451,100	2,049,094	-1,597,994	-77.99%
CAPACITACION AL PERSONAL		0	1,200,000	-1,200,000	0.00%
CERTIFICADO DE EXISTENCIA		0	23,900	-23,900	-100.00%
FORMULARIOS DE REGISTRO		0	1,150	-1,150	-100.00%
RENOVACIÓN MATRICULA		0	95,000	-95,000	-100.00%
REGISTRO DE ACTAS Y OTROS		6,500	6,200	300	0.00%
TRAMITES GOBERNACION ANTIOQUIA		0	30,500	-30,500	0.00%
REUNIONES-DIRECTOR		0	0	0	0.00%
REUNIONES -JUNTA DIRECTIVA		0	341,080	-341,080	-100.00%
BIENESTAR VOLUNTARIOS		0	0	0	0.00%
PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		0	26,000	-26,000	0.00%
PUBLICIDAD FUNDACIÓN		273,700	0	273,700	0.00%
GRAVAMEN CUATRO POR MIL		15,019.90	30,574	-15,554	-50.87%
MANEJO DE TARJETA		155,880	139,690	16,190	11.59%
COMISIONES FINANCIERAS		0	0	0	0.00%
IVA COMISION FINANCIERA		0	0	0	0.00%
AJUSTE INTERES AHORROS		0	0.00	0	0.00%
PERDIDA POR NO PAGO DE APORTES		0	155,000	-155,000	0.00%
GASTOS NO DEDUCIBLES		0	0	0	0.00%
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO	11	4,397,421	3,601,186	796,235	96.05%

DIANA MARCELA MEJIA CUARTAS
Representante Legal

DEMETRIO ELISEO ALVAREZ
Contador Público T.P. 117637-T

MARIA LUCIA JARAMILLO RAMIREZ
Revisor Fiscal T.P. 52570-T



FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS
NIT. 900.876.897-3

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A CORTES A DICIEMBRE 31 DE 2022 VS 2021
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 31-2021	AUMENTO	DISMINUCIONES	SALDO DICIEMBRE 31-2022
Capital Social	1,200,000	0	0	1,200,000
Donaciones	445,923			445,923
Reservas	2,463,972	3,601,186	0	6,065,158
Excedente del Ejercicio	3,601,186	796,235	0	4,397,421
TOTAL PATRIMONIO	7,711,081	4,397,421	0	12,108,502

Este Estado nos muestra los cambios del Patrimonio desde el inicio del año hasta

SALDO AL INICIO DEL AÑO 7,711,081
SALDO FINAL DEL AÑO 12,108,502

VARIACIÓN DEL PATRIMONIO 4,397,421

DIANA MARCELA MEJIA CUARTAS
Representante Legal

DEMETRIO ELISEO ALVAREZ
Contador T.P. 117637-T

MARIA LUCIA JARAMILLO RAMIREZ
Revisor Fiscal T.P. 52570-T



FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS
NIT. 900.876.897-3

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2022	2021
EFFECTIVO DE OPERACIÓN		
Excedentes del periodo	4,397,421	3,601,186
CAMBIOS EN ACTIVOS OPERACIONALES		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	-3,128,565	-385,100
CAMBIOS EN PASIVOS OPERACIONALES		
Aumento (disminución) en otros pasivos	-151,350	502,982
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,117,506	3,483,304
AUMENTO (O DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO	1,117,506	3,483,304
Efectivo fin ejercicio anterior	7,545,981	4,062,677
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO FIN DE EJERCICIO	8,663,487	7,545,981

DIANA MARCELA MEJIA CUARTAS
Representante Legal

DEMETRIO ELISEO ALVAREZ
Contador T.P. 117637-T

MARIA LUCIA JARAMILLO RAMIREZ
Revisor Fiscal T.P. 52570-T



FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS
NIT. 900.876.897-3

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1: NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIÓN SOCIAL DE LA FUNDACIÓN

LA FUNDACIÓN LA NAVE DE LOS SUEÑOS con Nit. 900.876.897-3, cuya sigla es "GUIWI" es una persona jurídica sin ánimo de lucro; de derecho privado, con fines de interés social, de patrimonio preexistente conformado en dinero; por sus tres fundadores; de duración indefinida; y regulada por sus ley. Fue reconocida por la la Cámara de Comercio de Medellín; en Agosto 18 de 2015 con el Registro de Cámara de Comercio No. 2938 de Agosto 18 de 2015 Nro. ESAL – 21-016561-22, Esta sometida a la vigilancia de la Gobernación de Antioquia. Con domicilio principal en la ciudad de Medellín- Departamento de Antioquia, Barrio Guayabal; pero podrá desarrollar sus actividades en todo el territorio

Administrada por una Junta Directiva y su Representante Legal quien a la vez es presidente de la Junta Directiva; sometida en su funcionamiento y a la Vigilancia Oficial de la Gobernación de Antioquia,

De acuerdo a los Estatutos su objeto Social es establecer la promoción de planes, programas alternativos de vida social al mejoramiento de calidad de vida humana, la integración a la vida social y productiva, mediante la formulación, ejecución de proyectos en salud, educación, cultura, deporte, vivienda para el habitante en calle; Adultos Mayores y niños; donde prime el amor a Dios.

Los proyectos adelantados por la Fundación; se basan en la realización de Voluntariados, que satisfacen a las tres poblaciones: Adultos mayores, habitantes en calle y niños; estos programas se caracterizan en crear momentos de integración con otras fundaciones, actividades lúdicas y recreativas, espacios para compartir un alimento, amor y una palabra; cumplimiento con su Visión y Misión.

NOTA 2: BASES PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros individuales de la FUNDACIÓN LA NAVE DE LOS SUEÑOS "GUIWI", se elaboraron con base en el marco normativo aplicable Normas de Información Financiera para las pequeñas y medianas empresas " NIIF para Pymes" las cuales permiten el reconocimiento, medición y revelación de cada uno de los rubros presentados en sus Estados Financieros; además, comparables, confiables y transparentes de tal forma que contribuyan a la buena toma de decisiones de la Junta Directiva y la Administración. Los estados financieros presentados comprende: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de flujo de Efectivo y Estado de Cambios en el patrimonio para los periodos contables terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021

CRA. 52 11 SUR 00 INTERIOR

Medellín- Antioquia-Colombia

fundacionnavedelossuenos@gmail.com

proyectoguiwi@gmail.com

3007802611



FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS
NIT. 900.876.897-3

NOTA 3. UNIDAD MONETARIA Y DE REPRESENTACIÓN: La moneda funcional de la Fundación ha sido la moneda del entorno económico en el cual opera, la presentación de las cifras de los Estados Financieros es miles de pesos colombianos.

PERIODO CONTABLE: De acuerdo a sus estatutos la Fundación tiene definido efectuar un corte de cuentas, preparar y difundir sus Estados Financieros, una vez al año a corte de 31 de diciembre.

NOTA 4: Efectivo y Equivalentes al efectivo

El efectivo y Equivalentes al efectivo incluye caja de donaciones voluntarios, caja general, bancos; en la parte bancaria la Fundación posee una cuenta de ahorros en la entidad Bancolombia, para el manejo de los aportes de los asociados y las donaciones, y específicamente los desembolsos para el funcionamiento de la entidad. La caja de donaciones voluntarios, ingresan los dineros que de voluntad aportan las diferentes personas que acompañan el voluntariado de "Aguapanelas con amor" proyecto asistencial al habitante en calle, efectivo que cubre parte de los gastos de funcionamiento de esta actividad; el manejo de la caja general es extemporánea e ingresan los retiros bancarios que cubren el desarrollo de otras actividades que realiza la Fundación.

El saldo de Efectivo Disponible a diciembre 31 de 2022 comprende:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Efectivo en Caja.	29,773	29,773
Caja Voluntarios -Alcancia	44,200	44,200
Bancolombia Cta ahorros 54247316208	8,589,514.03	7,472,008.48
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	8,663,487.03	7,545,981.48

Efectivo y equivalente de efectivo y esta disponible para su uso

NOTA 5 - CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar de la Fundación se reconocen al precio de la transacción los plazos otorgados no exceden los límites de ley.

El detalle de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se compone al 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN	2022	2021
Anticipos cuentas por cobrar a Socios	2,418,365	-
Cuentas por cobrar Asociados aportes permanentes	1,210,300	500,100
Total cuentas Comerciales por cobrar	3,628,665	500,100

Comprende el saldo de los aportes por cobrar a los asociados de la Fundación a diciembre 31 de 2022

El Valor de \$ 2.418.365 actividad Habitantes de Calle mes noviembre, cuenta de cobro pendiente por pagar de parte del Municipio de Medellín, retiros de la cuenta bancaria de la entidad por su Representante Legal DIANA MARCELA MEJIA CUARTAS.



FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS
NIT. 900.876.897-3

NOTA 6 - ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS

Esta política incluye como ingresos recibidos por anticipado las donaciones, aportes recibidos con destinación específica y disminuyen en la medida en que se van ejecutando y a su vez generan ingresos por donaciones y aportes.

El detalle de los acreedores comerciales por pagar se compone al 31 de diciembre:

	2022	2021
Ingresos recibidos por anticipado aportes	183,650	35,000
Otras obligaciones por pagar	183,650	300,000
Total Acreedores Comerciales y Otras Cuentas	183,650	335,000

El pasivo registrado corresponde a gastos y costos en el desarrollo del objetosocial y que se registran como aportes anticipados para ser cruzados mensualmente en el año2023 por la asociada Ruby Estela Agudelo Henao, costo que correspondió en el año 2022 a actividades con las personas mayores del Municipio de Jardin y estadia de voluntarios.

NOTA 6- PATRIMONIO

El detalle del Patrimonio se compone al 31 de diciembre:

	2022	2021
Fondo Social	1,200,000	1,200,000
Excedete del ejercicio	4,397,420	3,601,186
Donaciones Suvenir	445,923	445,923
Reservas Funcionamiento	6,065,158	2,463,972
Total Patrimonio	12,108,501	7,711,081

El fondo social representa el valor inicial aportado por sus tres asociados Fundadores en dinero; en agosto de 2015, para constituir la **FUNDACIÓN LA NAVE DE LOS SUEÑOS** que asciende a \$ 1.200.000

La generación del excedente del Ejercicio es el resultado de las operaciones a diciembre del año 2022

El rubro de la reseva que se tiene va a ser invertida en el objeto social de la organización, impactando a las tres poblaciones vulnerables con las que realiza actividades y dando cumplimiento al objeto social de



FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS
NIT. 900.876.897-3

NOTA 7- INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos por las actividades ordinarias, se componen de la siguiente forma, al 31 de diciembre

	2022	2021
Donaciones específicas -personas jurídicas	0	1,700,000
Donaciones específicas - personas naturales	4,500,000	1,300,000
Donaciones- en especie	0	16,497,414
Otros Aportes	0	1,000
Huellas de Amor Adultos	0	300,000
Aportes permanentes (asociados)	1,380,000	1,780,000
Asociado Benefactor		1,500,000
Frutos de amor niños		600,000
Aguapanelas con Amor		300,000
Actividades Asociados		1,198,500
Intereses Financieros		2,886
	5,880,000	25,179,800

b. Las demás donaciones con destinación específica de aplicación en el desarrollo de actividades de las poblaciones vulnerables atendidas por la entidad.

NOTA 8- COSTO PRESTACIÓN SERVICIOS

Los Costos comprendían lo siguiente:

	2022	2021
Proyecto Aguapanelas con Amor	190,585	1,037,645
Proyecto Frutos de Amor niños		1,132,610
Proyecto Huellas de Amor Adultos	702,950	335,094
Proyecto cultura en calle		46,250
Proyecto mercados familias COVID-19		16,462,320
Mercados ayuda familia	145,446	
Capacitaciones Voluntarios		0
Costo Fletes Donaciones		515,600
		0
	1,038,981	19,529,519

Representa los costos en los que ha incurrido la Fundación por concepto de la realización de actividades en atención a los servicios prestados a los habitantes en situación de calle y de calle, personas mayores y niños en desarrollo de su objeto social, especial atención a las familias más vulnerables por la situación de pandemia.

La Fundación crea programa de capacitaciones dictadas por los voluntarios con el objetivo de generar ingresos para atender las necesidades de las poblaciones contempladas en su objeto social



FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS
NIT. 900.876.897-3

NOTA 9- GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los gastos de Administración están representados así:

	2022	2021
Capacitación al personal		1,200,000
Certificado de Existencia		23,900
Formularios de Registro		1,150
Renovación matrícula		95,000
Registro de Actas y otros	6,500	6,200
Tramites Gobernación de Antioquia		30,500
Reuniones Director	-	-
Reuniones Junta Directiva		341,080
Bienestar Voluntarios	-	-
Papelería y fotocopias		26,000
Publicidad-Fundación	273,700	-
Gravamen cuatro por mil	15,019.90	30,574.20
Manejo de Tarjeta	155,880	139,690
Comisiones Financieras	-	-
Iva comisión financiera	-	-
Perdida por no pago de aportes	-	155,000
	451,100	2,049,094

Representa los valores pagados por la administración por concepto de gastos generales necesarios por la administración en el cumplimiento de actividades desarrolladas por la fundación.

Representan los gastos bancarios pagados por la fundación, correspondiente a la cuenta de ahorro que posee la entidad bancaria .

DIANA MARCELA MEJIA CUARTAS
Representante Legal

DEMETRIO ELISEO ALVAREZ
Contador T. P. 117637 -T

MARIA LUCIA JARAMILLO RAMIREZ
Revisor Fiscal T.P. 52570 -T