



**FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS**  
**NIT. 900.876.897-3**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Con cortes a 31 de Diciembre de 2023 Y 2022**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)**

	NOTA	2023	2022	DIFERENCIA	% ABSOLUTA	% PARTICIPACIÓN
<b>ACTIVOS</b>		<b>10,958,499</b>	<b>12,292,152</b>	<b>-1,333,653</b>	<b>-10.85%</b>	<b>54.37%</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>10,958,499</b>	<b>12,292,152</b>	<b>-1,333,653</b>	<b>-10.85%</b>	<b>54.37%</b>
Efectivo y Equivalentes al efectivo	4	4,642,134	8,663,487	-4,021,353	-46.42%	42.36%
Inversiones Cdt Bancos	4.1	5,000,000		5,000,000		
Deudoras Comerciales y otras cuentas por cobrar	5	1,316,365	3,628,665	-2,312,300	-63.7%	12.01%
<b>PASIVOS</b>		<b>0</b>	<b>183,650</b>	<b>-183,650</b>	<b>-100.00%</b>	<b>-100.00%</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>183,650</b>	<b>-183,650</b>	<b>-100.00%</b>	<b>-100.00%</b>
Acreedores Varios	6	0	183,650	-183,650	-100.00%	-100.00%
<b>PATRIMONIO</b>	7	<b>10,958,499</b>	<b>12,108,502</b>	<b>-1,150,003</b>	<b>-9.5%</b>	<b>100.00%</b>
Capital Social		1,200,000	1,200,000	0	0.00%	10.95%
Donaciones		445,923	445,923	0	0.00%	4.07%
Reservas		10,462,579	6,065,158	4,397,421	72.50%	95.47%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>-1,150,003</b>	<b>4,397,421</b>	<b>-5,547,424</b>	<b>-126.15%</b>	<b>-10.49%</b>
Excedente del Ejercicio		0	4,397,421	-4,397,421	-100.00%	0.00%
Perdida del Ejercicio		-1,150,003				
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>10,958,499</b>	<b>12,292,152</b>	<b>-1,333,653</b>	<b>-10.85%</b>	<b>100.00%</b>

**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 ACTIVIDADES  
A CORTES A DICIEMBRE 31 DE 2023 y 2022  
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2023	2022	VARIACIÓN En \$	VARIACIÓN En %
<b>INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS ACTIVIDADES</b>	<b>8</b>	<b>4,256,993</b>	<b>5,887,501</b>	<b>-1,630,508</b>	<b>-27.69%</b>
DONACIONES ESPECÍFICAS EN DINERO		1,180,000	4,500,000	-3,320,000	-73.78%
APORTES PERMANENTES (ASOCIADOS)		1,560,000	1,380,000	180,000	13.04%
ACTIVIDADES ASOCIADOS		1,512,710	0	1,512,710	0.00%
INTERESES FINANCIEROS		4,283.05	7,501	-3,218	-42.90%
<b>COSTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>9</b>	<b>3,955,156.20</b>	<b>1,038,981</b>	<b>2,916,175</b>	<b>280.68%</b>
PROYECTO FRUTOS DE AMOR NIÑOS		149,040	0	149,040	100.00%
PROYECTO HUELLAS DE AMOR ADULTOS		3,240,866.20	702,950	2,537,916	78.31%
PROYECTO AGUAPANELA CON AMOR		65,250	0	65,250	100.00%
OTRAS ACTIVIDADES INCLUSIÓN		500,000	190,585	309,415	61.88%
MERCADOS AYUDAS -FAMILIAS		0	145,446	-145,446	0.00%
<b>GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>10</b>	<b>1,451,840</b>	<b>451,100</b>	<b>1,000,740</b>	<b>221.84%</b>
CERTIFICADO DE EXISTENCIA		14,400	0	14,400	0.00%
FORMULARIOS DE REGISTRO		7,200	0	7,200	0.00%
RENOVACIÓN MATRICULA		165,000	0	165,000	0.00%
REGISTRO DE ACTAS Y OTROS		0	6,500	-6,500	0.00%
REUNIONES -JUNTA DIRECTIVA		227,000	0	227,000	0.00%
PUBLICIDAD FUNDACIÓN		265,500	273,700	-8,200	0.00%
GRAVAMEN CUATRO POR MIL		28,649.80	15,020	13,630	90.75%
MANEJO DE TARJETA		144,090	155,880	-11,790	-7.56%
PERDIDA POR NO PAGO DE APORTES		600,000	0	600,000	0.00%
<b>PERDIDA NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>11</b>	<b>-1,150,003</b>	<b>4,397,421</b>	<b>-5,547,423</b>	<b>-530.22%</b>

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 2023 Y 2022**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

<b>CUENTA</b>	<b>SALDO DICIEMBRE 31-2022</b>	<b>AUMENTO</b>	<b>DISMINUCIONES</b>	<b>SALDO DICIEMBRE 31-2023</b>
Capital Social	1,200,000	0	0	1,200,000
Donaciones	445,923	0	0	445,923
Reservas	6,065,158	4,397,421	0	10,462,579
<b>Excedente del Ejercicio</b>	4,397,421	0	0	0
<b>Perdida del Ejercicio</b>			-1,150,003	-1,150,003
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>12,108,502</b>	<b>4,397,421</b>	<b>-1,150,003</b>	<b>10,958,499</b>

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

<b>SALDO AL INICIO DEL AÑO 2022</b>	<b>12,108,502</b>
<b>SALDO FINAL DEL AÑO 2023</b>	<b><u>10,958,499</u></b>
<b>VARIACIÓN DEL PATRIMONIO</b>	<b>-1,150,003</b>

**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**

<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>EFFECTIVO DE OPERACIÓN</b>		
Excedentes o pérdida del periodo	-1,150,003	4,397,421
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS OPERACIONALES</b>		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	2,312,300	-3,128,565
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS DE INVERSION</b>		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	-5,000,000	0
<b>CAMBIOS EN PASIVOS OPERACIONALES</b>		
Aumento (disminución) en otros pasivos	-183,650	-151,350
<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-4,021,353</b>	<b>1,117,506</b>
<b>AUMENTO (O DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO</b>	<b>-4,021,353</b>	<b>1,117,506</b>
Efectivo fin ejercicio anterior	8,663,487	7,545,981
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO FIN DE EJERCICIO</b>	<b>4,642,134</b>	<b>8,663,487</b>

**DIANA MARCELA MEJIA CUARTAS**  
Representante Legal

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

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



## FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS

### CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2023

Las suscritos Representante Legal y la Contadora de la Fundación la Nave de los Sueños, certificamos los siguientes Estados Financieros Correspondientes al año 2023 en comparación con el año 2022.

#### **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 2023 y 2022 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 2023 y 2022 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 2023 y 2022 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 2023 y 2022.
  - 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

## **DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL 2023**

Señores  
FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS SAS  
Medellín

### ***Informe sobre los estados financieros***

He auditado los estados financieros adjuntos en 31 de diciembre de 2023 de la FUNDACION LA NAVE DE LOS SUEÑOS, que comprenden, el estado de situación financiera y el estado de resultados integral, así como el resumen de las políticas contables significativas.

### ***Opinión***

En mi opinión, los estados financieros adjuntos, tomados fielmente de los libros de contabilidad, presentan razonablemente en todos sus aspectos de importancia, la situación financiera de la FUNDACION a 31 de diciembre de 2023, los resultados de sus operaciones, por el año terminado en esa fecha, se incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

### ***Responsabilidad del revisor fiscal***

Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros fundamentada en mis pruebas de auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para la realización de mis exámenes de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Tales normas requieren que, con independencia y demás requisitos éticos, planifique y ejecute la auditoría para comprobar la razonabilidad sobre si los estados financieros están libres de errores de importancia material. Una auditoría comprende, entre otras cosas, el examen con base en pruebas selectivas, de las evidencias que soportan los montos y las correspondientes revelaciones en los estados financieros; además, incluye el análisis de las normas contables utilizadas y de las estimaciones hechas por la Administración de la Fundación, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en conjunto. Considero que mis auditorías proporcionan una base razonable para fundamentar la opinión expresada.

### ***Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros***

La Administración es responsable por la preparación y correcta presentación de los estados financieros, de diseñar, implementar y mantener el control interno relevante, de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, libres de errores materiales, bien sea por fraude o error, de seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; y de establecer estimaciones contables razonables en las circunstancias.

### ***Otros asuntos***

Los estados financieros en 31 de diciembre de 2023 los audité de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia.

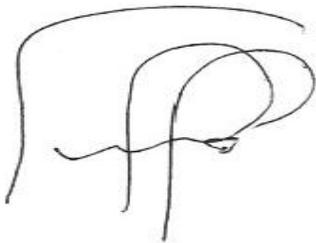
### ***Informe sobre otros requerimientos legales y regulatorios***

Con base en el resultado de mis pruebas, conceptúo que por el año 2023:

- a) La contabilidad de la fundación ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable.
- b) Las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General.
- c) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y el libro de actas, se llevan y conservan debidamente.
- d) Existen medidas adecuadas de control interno, de conservación, custodia de los bienes de la Fundación y los de terceros que están en su poder.

**OBSERVACIONES**

**Ninguna**



**MARIA LUCIA JARAMILLO RAMIREZ**

**Revisor Fiscal T. P. 52570-T**

**Medellin Marzo 20 de 2024**

## 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 2023 y 2022

El saldo de Efectivo Disponible a diciembre 31 de 2023 comprende:

DESCRIPCIÓN	2023	2022
Efectivo en Caja.	107,037.59	29,773
Caja Voluntarios -Alcancia	44,200.00	44,200
Bancolombia Cta ahorros 54247316208	4,490,896.48	8,589,514.03

#### NOTA 4.1 - INVERSIONES CDT-BANCOS

Inversión en Cdt Bancolombia	5,000,000.00	-
------------------------------	--------------	---

**Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo** **9,642,134.07** **8,663,487.03**

Efectivo y equivalente de efectivo de la Fundación 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

DESCRIPCIÓN	2023	2022
Cuentas por cobrar a socios	208,000.00	0
Anticipos cuentas por cobrar a Socios	518,365.17	2,418,365
Cuentas por cobrar Asociados aportes permanentes	590,000.00	1,210,300
<b>Total cuentas Comerciales por cobrar</b>	<b>1,316,365.17</b>	<b>3,628,665</b>

El valor de \$ \$590.000 Comprende el saldo de los aportes por cobrar a los asociados de la Fundación a diciembre 31 de 2023

El valor de \$ 208.000 Comprende cuenta por cobrar a Guillermo Arango Gestiones en Cámara de comercio pendientes por terminar registro de acta año 2023.

El valor \$ 518.365 pendiente de pago por la asociada Diana Marcela Mejía Cuartas anticipo evento Habitante de calle año 2022, soportes por legalizar y conciliar.

#### 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:

	2023	2022
Ingresos recibidos por anticipado aportes	-	183,650
<b>Total Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>-</b>	<b>183,650</b>

#### NOTA 7- PATRIMONIO

El detalle del Patrimonio se compone al 31 de diciembre:

	2023	2022
Fondo Social	1,200,000.00	1,200,000
Excedente del ejercicio anterior	-	4,397,421
Perdida del Ejercicio	(1,150,002.87)	
Donaciones Suvenir	445,923.00	445,923
Reservas Funcionamiento	10,462,579.00	6,065,158
<b>Total Patrimonio</b>	<b>10,958,499.24</b>	<b>12,108,502</b>

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 pérdida del Ejercicio es el resultado de registrar aportes causados y no pagados por exasociados de la fundación y por determinación de la Asamblea se decide registrar como aportes PERDIDA POR NO PAGO DE APORTES El rubro de la reserva que se tiene va a ser invertida en el objeto social de la organización, impactando a la población de adultos mayores realizando actividades y dando cumplimiento al objeto social de la Fundación.

#### NOTA 8- INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Donaciones específicas -personas jurídicas	380,000	0
Donaciones específicas - personas naturales	800,000	4,500,000
Aportes permanentes (asociados)	1,560,000	1,380,000
Actividades Asociados	1,512,710	0
Intereses Financieros	4,283	7,501
	<b>4,256,993</b>	<b>5,887,501</b>

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

#### **NOTA 9- COSTO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los Costos comprendían lo siguiente:

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Proyecto Aguapanelas con Amor	565,250	190,585
Proyecto Frutos de Amor niños	149,040	0
Proyecto Huellas de Amor Adultos	3,240,866	702,950
Mercados ayuda familia	0	145,446
	<b>3,955,156</b>	<b>1,038,981</b>

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

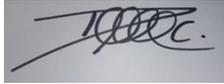
**NOTA 9- GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los gastos de Administración están representados así:

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Certificado de Existencia	14,400	-
Formularios de Registro	7,200	-
Renovación matrícula	165,000	-
Registro de Actas y otros		6,500
Reuniones Junta Directiva	227,000	-
Publicidad-Fundación	265,500	273,700
Gravamen cuatro por mil	28,649.80	15,019.90
Manejo de Tarjeta	144,090	155,880
Perdida por no pago de aportes	600,000	-
	<b>1,451,840</b>	<b>451,100</b>

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