

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 y los estatutos; Pertenece al Regimen Tributario Especial; todas las donaciones, subvenciones, ayudas, aportes, auxilios recibidos son reinvertidos en el mejoramiento de sus procesos o en actividades que fortalecen la realización de su objeto social

Fue reconocida por 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 nacional y en el exterior.

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 2025 y 2024

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; inversión en cdt de bajo riesgo a corto plazo en la entidad Bancolombia; 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 2025 comprende:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
Efectivo en Caja.	-	106,938.59
Caja Voluntarios -Alcancia	-	44,200.00
Bancolombia Cta ahorros 54247316208	-	4,915,859.81
	7,327,199.37	5,066,998.40

NOTA 4.1 - INVERSIONES CDT-BANCOS

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

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	2025	2024
Cuentas por cobrar	6,180,800.00	-
Anticipos cuentas por cobrar a Asociados	-	918,365.17
Cuentas por cobrar Asociados aportes permanentes	560,000.00	770,000.00
Ingresos por cobrar bancos-interes cdt	-	738,072.00
Retencion por cobrar interes -bancos	44,200.00	30,753.00
Total cuentas Comerciales por cobrar	6,785,000.00	2,457,190

El valor de \$ 42.200 corresponde a retenciones practicadas a los intereses generados por el Cdt desde junio-2023 a diciembre-15 de 2025; valor por cobrar toda vez que la entidad pertenece al Regimen Tributario Especial y no aplica.

El valor de \$ 560.000 Comprende cuenta por cobrar de aportes permanentes causados en el año 2024 y 2025 a la Asociada Diana Marcela Mejia Cuartas.

El valor de \$ 6.180.800 comprende \$ 5.000.000 del capital del Cdt de recursos de la Fundación creado en junio de 2023 y \$ 1.180.800 corresponden a los intereses generados; recursos a favor de la Fundación que fueron trasladados a la cuenta personal de la Representante Legal al momento del cierre del Cdt en diciembre-15 de 2025, registrandose cuenta por cobrar a la Señora DIANA MARCELA MEJIA CUARTAS.

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:

	2025	2024
Ingresos recibidos por anticipado aportes	-	104,600

NOTA 7- PATRIMONIO

El detalle del Patrimonio se compone al 31 de diciembre:

	2025	2024
Fondo Social	1,200,000.00	1,200,000.00
Excdente del Ejercicio	1,622,610.80	1,461,089.33
Reservas Funcionamiento	11,219,588.57	9,758,499.24
Total Patrimonio	14,042,199.37	12,419,589

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

Para el periodo de cierre año 2024 se tiene un excedente neto \$ 1.622.610.80 recursos que se deja a disposición de la Asamblea y en cumplimiento a las normas a la destianción de desarrollo del objeto social de la Fundación

El rubro de la reseva que se tiene debe ser invertido en el objeto social de la organización, impactando a la poblaciones vulnerables Adultos Mayores y habitantes de calle.

NOTA 8- INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

	2025	2024
Donaciones específicas -personas jurídicas	4,100,000.00	1,500,000.00
Donaciones específicas - personas naturales	3,770,000.00	1,400,000.00
Donaciones en especie	645,700.00	0.00
Aportes permanentes (asociados)	1,170,000.00	1,500,000.00
Otros aportes	320,000.00	0.00
Intereses Financieros	2,904.74	2,220.00
Interes cdt -A termino Fijo-Bancolombia	386,175.00	768,825.00
	10,394,779.74	4,402,220.00

\$ FUNDACIÓN RODRIGO ARROYAVE por valor de a la proyecto a. Para el año 2025 se presenta población HABITANTE DE con la la realización de actividades a con destinación especifica 2.000.000 curso. La recursos que se ejecutaron en los meses de noviembre y diciembre del año en ,CALLE sus primer voluntariado empresarial con recursos por valor \$ 2.100.000 y apoyo el .empresa Prebel S.A .colaboradores -voluntarios

b. Las demás donaciones recibidas se destinaron en el desarrollo de actividades de las poblaciones vulnerables atendidas por la entidad, en especial Adultos Mayores.

NOTA 9- COSTO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Costos comprendían lo siguiente:

	2025	2024
Proyecto Aguapanelas con Amor	324,080.00	1,669,950.00
Proyecto Huellas de Amor Adultos	6,396,665.76	1,347,849.00
	6,720,745.76	3,017,799.00

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 , personas mayores en desarrollo de su objeto social.

NOTA 9- GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS


Los gastos de Administración están representados así:

	2025	2024
Certificado de Existencia	34,800.00	15,800
Renovación matrícula	132,100.00	172,900
Certificado de libro camara	0.00	7,900
Reuniones Junta Directiva	0.00	55,100
Reuniones Director	130,000.00	
Publicidad-Fundación	572,000.00	288,000
Bienestar voluntarios	489,000.00	
Transporte de Donaciones	60,000.00	
Papelería y fotocopias	21,000.00	

Gravamen cuatro por mil	22,361.89	10,546.84
Manejo de Tarjeta	170,161.29	141,910
Perdida por no pago de aportes	420,000.00	
	2,051,423.18	692,157

Representa los valores pagados por concepto de gastos administrativos en cumplimiento de los estatutos y las normas que regulan las Fundaciones.

Los gastos bancarios reflejados corresponden a la cuenta de ahorro que posee la Fundación en la entidad Bancolombia.



DIANA MARCELA MEJIA CUARTAS
Representante Legal



DEMETRIO ELISEO ALVAREZ
Contador T. P. 117637 -T



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