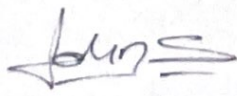


FUNDACION COMUNIDAD MATRIMONIAL ALEGRIA - ONG
NIT. 830,114,679-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021

| NOMBRE | 2022 | 2021 | Diferencia | % |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|
| ACTIVO | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 32.782.402 | 13.464.455 | 19.317.947 | 143% |
| Caja | 100.000 | 53.000 | 47.000 | 89% |
| Cuentas de Ahorro | 32.682.402 | 13.411.455 | 19.270.947 | 144% |
| INVERSIONES | - | - | - | 0% |
| Certificados | - | - | - | 0% |
| INVENTARIOS | 2.500.000 | 1.400.000 | 1.100.000 | 79% |
| Mercancias no fabricadas por la empresa | 2.500.000 | 1.400.000 | 1.100.000 | 79% |
| OTROS ACTIVOS | - | 640.000 | -640.000 | 100% |
| Otros activos no financieros | - | 640.000 | -640.000 | 100% |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 241.224.330 | 247.293.703 | -6.069.373 | -2% |
| Construcciones y edificaciones | 221.060.121 | 219.681.479 | 1.378.642 | 1% |
| Equipo de oficina | 2.102.800 | 2.102.800 | - | 0% |
| Equipo de Computación y Comunicación | 16.707.207 | 16.707.207 | - | 0% |
| Muebles y enseres | 22.672.656 | 22.672.656 | - | 100% |
| Equipo de música | 9.568.108 | 9.568.108 | - | 0% |
| Flota y equipo de transporte | 48.765.484 | 48.765.484 | - | 0% |
| Depreciación acumulada | (79.652.046) | (72.204.031) | -7.448.015 | 10% |
| TOTAL ACTIVO | 276.506.732 | 262.798.158 | 13.708.574 | 5% |
| | | | - | |
| PASIVO | | | | |
| CUENTAS POR PAGAR | 3.109.620 | 350.000 | 2.759.620 | 788% |
| Costos y Gastos Por Pagar | 3.109.620 | 350.000 | 2.759.620 | 788% |
| IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS | 5.718.406 | - | 5.718.406 | 100% |
| Impuestos sobre las ventas por pagar | 5.718.406 | - | 5.718.406 | 100% |
| TOTAL PASIVO | 8.828.026 | 350.000 | 8.478.026 | 2422% |
| | | | | |
| PATRIMONIO | | | | |
| CAPITAL SOCIAL | 217.309.484 | 217.309.484 | - | 0% |
| Fondo Social | 217.309.484 | 217.309.484 | - | 0% |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | 5.230.548 | 1.218.076 | 4.012.473 | 329% |
| Excedente del Ejercicio | 5.230.548 | 1.218.076 | 4.012.473 | 329% |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 45.138.674 | 43.920.598 | 1.218.076 | 3% |
| Excedentes Acumulados | 45.138.674 | 43.920.598 | 1.218.076 | 3% |
| TOTAL PATRIMONIO | 267.678.706 | 262.448.158 | 5.230.548 | 2% |
| | | | - | |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 276.506.732 | 262.798.158 | 13.708.574 | 5% |

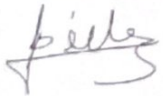

P. RAUL TELLEZ V.
Representante Legal

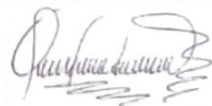

GILBERTO CONTRERAS M.
Revisor Fiscal T.P. 40998-T

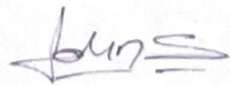

JOHN JAIRO SANDOVAL G.
Contador Público T.P. 122017-T

FUNDACION COMUNIDAD MATRIMONIAL ALEGRIA - ONG
NIT. 830,114,679-1
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021

| NOMBRE | 2022 | 2021 | Diferencia | % |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| INGRESOS | 158.777.281 | 63.320.190 | 95.457.091 | 150,8% |
| OPERACIONALES | 69.750.000 | - | 69.750.000 | 100,0% |
| Otras Actividades de Servicios Comunitarios, Sociales y Personales | 69.750.000 | - | 69.750.000 | 100,0% |
| NO OPERACIONALES | 89.027.281 | 63.320.190 | 25.707.091 | 40,6% |
| Financieros | 22.424 | 20.790 | 1.634 | 7,9% |
| Diversos (ofrendas) | 89.004.857 | 63.299.400 | 25.705.457 | 40,6% |
| GASTOS | 89.263.377 | 62.102.115 | 27.161.263 | 43,7% |
| OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN | 88.244.969 | 61.793.288 | 26.451.682 | 42,8% |
| Gastos de Personal | - | - | - | 0,0% |
| Honorarios | 4.200.000 | 4.200.000 | - | 0,0% |
| Impuestos | 1.931.000 | 2.096.000 | -165.000 | -7,9% |
| Seguros | 2.849.608 | 3.964.457 | -1.114.849 | -28,1% |
| Servicios | 3.890.595 | 4.141.201 | -250.606 | -6,1% |
| Gastos Legales | 1.797.386 | 1.405.800 | 391.586 | 27,9% |
| Mantenimiento y Reparaciones | 1.703.722 | 1.181.707 | 522.015 | 44,2% |
| Depreciaciones | 7.448.015 | 6.770.923 | 677.093 | 10,0% |
| Diversos | 64.424.643 | 38.033.200 | 26.391.443 | 69,4% |
| NO OPERACIONALES | 1.018.408 | 308.827 | 709.581 | 229,8% |
| Financieros | 1.018.408 | 308.827 | 709.581 | 229,8% |
| IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | - | - | - | - |
| Impuesto de Renta y Complementarios | - | - | - | - |
| EXCEDENTES | 5.230.548 | 1.218.076 | 4.012.473 | 329,4% |
| Excedentes | 5.230.548 | 1.218.076 | 4.012.473 | 329,4% |
| COSTOS DE VENTAS | 64.283.356 | - | 64.283.356 | 100,0% |
| Costos de Ventas y de Prestación de Servicios | 64.283.356 | - | 64.283.356 | 100,0% |
| Otras Actividades de Servicios Comunitarios, Sociales y Personales | 64.283.356 | - | 64.283.356 | 100,0% |


P. RAUL TELLEZ V.
Representante Legal


GILBERTO CONTRERAS M.
Revisor Fiscal T.P. 40998-T


JOHN JAIRO SANDOVAL G.
Contador Público T.P. 122017-T

FUNDACION COMUNIDAD MATRIMONIAL ALEGRIA - ONG

NIT. 830,114,679-1

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021

| DESCRIPCION | AÑO 2022 | AÑO 2021 |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| INGRESOS | | |
| Recuperación de gastos | \$ 0 | \$ 0 |
| Ofrendas varias | \$ 89.004.857 | \$ 63.299.400 |
| Ingresos Encuentros | \$ 69.750.000 | \$ 0 |
| Rendimientos financieros | \$ 22.424 | \$ 20.790 |
| Ingresos recibidos por anticipado | \$ 0 | \$ 0 |
| Disminución Cuentas por Cobrar | \$ 0 | \$ 0 |
| Aumento de Cuentas por Pagar | \$ 8.478.026 | \$ 0 |
| Disminucion de Activos No financieros | \$ 640.000 | \$ 0 |
| Disminucion de Activos Fijos | \$ 0 | \$ 0 |
| TOTAL INGRESOS | \$ 167.895.307 | \$ 63.320.190 |
| EGRESOS | | |
| Disminucion de Cuentas por pagar | \$ 0 | \$ 2.794.643 |
| Gastos administración | \$ 78.865.954 | \$ 59.697.288 |
| Inversiones | \$ 0 | \$ 0 |
| Gastos bancarios | \$ 1.018.408 | \$ 308.827 |
| Compra activos | \$ 1.378.642 | \$ 0 |
| Compra licencias | \$ 0 | \$ 0 |
| Costos | \$ 64.283.356 | \$ 0 |
| Inventarios | \$ 1.100.000 | \$ 0 |
| Cuentas por Cobrar | \$ 0 | \$ 0 |
| Impuestos pagados | \$ 1.931.000 | \$ 2.096.000 |
| Disminucion Ingresos anticipados | \$ 0 | \$ 0 |
| TOTAL EGRESOS | \$ 148.577.360 | \$ 64.896.758 |
| Cambio neto | \$ 19.317.947 | -\$ 1.576.568 |
| SALDO INICIAL DE CAJA | \$ 13.464.455 | \$ 13.916.053 |
| SALDO FINAL DE CAJA | \$ 32.782.402 | \$ 13.464.455 |

P. RAUL TELLEZ V.
Representante Legal

GILBERTO CONTRERAS M.
Revisor Fiscal T.P. 40998-T

JOHN JAIRO SANDOVAL G.
Contador Público T.P. 122017-T

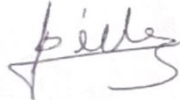
FUNDACION COMUNIDAD MATRIMONIAL ALEGRIA - ONG

NIT. 830,114,679-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

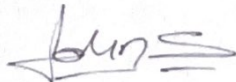
| Concepto | Enero 1o. 2022 | Cambio | Dic. 31 2022 | % Variac. |
|-------------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------|
| Fondo Social | 217.309.484 | 0 | 217.309.484 | 0% |
| Excedente del ejercicio | 1.218.076 | 4.012.472 | 5.230.548 | 329% |
| Excedentes Acumulados | 43.920.598 | 1.218.076 | 45.138.674 | 103% |
| TOTAL PATRIMONIO | 261.230.082 | 5.230.548 | 267.678.706 | 102% |



P. RAUL TELLEZ V.
Representante Legal



GILBERTO CONTRERAS M.
Revisor Fiscal T.P. 40998-T



JOHN JAIRO SANDOVAL G.
Contador Público T.P. 122017-T

FUNDACION COMUNIDAD MATRIMONIAL ALEGRIA - ONG

NIT. 830.114.679-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021

NOTA 1. Naturaleza

La FUNDACION COMUNIDAD MATRIMONIAL ALEGRIA – ONG, NIT 830.114.679-1, es una organización sin ánimo de lucro (ESAL), de carácter especial y no es contribuyente del impuesto sobre la renta, es agente de retenedor según las normas tributarias vigentes, pertenece al régimen común a las ventas IVA, obligada a llevar contabilidad y a presentar Declaración de Ingresos y Patrimonio ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, ha sido legalmente constituida en Bogotá D.C., con el Acta 001 de diciembre 2 de 2002, identificada con el Nit. 830.114.679-1, inscrita ante la Cámara de Comercio de Bogotá el 24 de enero de 2003 con el No. 00056720, del libro 1 de las Entidades sin Ánimo de Lucro, con personería jurídica acorde con las normas legales vigentes.

NOTA 2. Principales Políticas contables

La contabilidad que ejecuta y procesa los movimientos económicos de la FUNDACION COMUNIDAD MATRIMONIAL ALEGRIA – ONG sigue los principios y normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, regidas por el decreto 2649 de 1993 (hasta el 31 de diciembre de 2014), y establece controles e informes a partir del desarrollo de procesos con base en el reconocimiento de ingresos y gastos.

Para la preparación de la información contable y financiera de acuerdo con la Ley 1314 de 2009 y los Decretos Reglamentarios 2706 de 2012 y 3019 de 2013, la FUNDACION COMUNIDAD MATRIMONIAL ALEGRIA – ONG debe aplicar las Normas de Información Financiera NIF, que corresponde a las microempresas cuyo sustento son las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes. Con base en la clasificación de la ley le correspondió el grupo 3 y a partir del año 2014 que se considera periodo de transición, con el ESFA de apertura de 31 de diciembre de 2013 comienza un nuevo cambio en las políticas contables de la fundación. No obstante lo anterior, los últimos Estados Financieros oficiales elaborados conforme al decreto 2649 de 1993 son los correspondientes al cierre del ejercicio contable del año 2014. Los primeros Estados Financieros bajo la nueva ley son los correspondientes al cierre del año

2015 los cuales fueron elaborados de manera comparativa con el año inmediatamente anterior teniendo en cuenta la convergencia a las nuevas Normas de Información Financiera NIF. Los ESFA durante el periodo de transición no generan efectos legales, son de carácter informativo, pero son la base para el inicio contable una vez termine el marco normativo vigente (con los Estados Financieros al cierre del año 2014).

b. Activo y Pasivo

Un activo se registra o reconoce en el estado de situación financiera cuando es probable que el beneficio económico futuro fluya a la Fundación y el activo tiene un costo o valor que se puede medir con fiabilidad.

Un activo no se registra o se reconoce en el estado de situación financiera cuando se ha incurrido en un gasto por el que se considera improbable recibir beneficios económicos futuros más allá del periodo contable. Dicha transacción se registra como un gasto en la cuenta de resultados.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. La copropiedad definió utilizar las siguientes vidas útiles, sin perjuicio que un peritaje técnico determine lo contrario en cada caso:

| Tipo de Activo | Vida Útil | Valor Residual |
|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Maquinaria y Equipo | Entre 1 y 15 años | Entre el 0% y 5% |
| Muebles y Enseres | Entre 5 y 10 años | Entre el 0% y 5% |
| Equipos de Cómputo | Entre 2 y 5 años | Entre el 0% y 5% |

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de este activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las cuentas por cobrar, las propiedades planta y equipo, activos intangibles y otros activos, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor, si es así, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo

afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados. La pérdida por deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y la mejor estimación del valor que se recibiría por el activo, si este fuera vendido o realizado, en la fecha de los estados financieros.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor en los años anteriores.

Un Pasivo se registra o reconoce en el estado de situación financiera cuando es probable que se genere una salida de beneficios económicos para la cancelación o liquidación de una obligación presente y el importe al que se cancelará o liquidará se puede medir con fiabilidad. Si no se cumple con las condiciones mencionadas anteriormente puede presentarse un pasivo contingente que no se reconoce, porque puede ser una obligación posible pero incierta.

c. Causación de Ingresos y Gastos

Los ingresos operacionales de la FUNDACION COMUNIDAD MATRIMONIAL ALEGRIA – ONG se registran por el sistema de causación. Los demás ingresos son registrados cuando se recibe efectivamente el ingreso, estos registros se llevan al estado de resultados.

Los Gastos son registrados por el sistema de causación, de acuerdo con la fecha de la factura, cuenta de cobro o contrato. Lo anterior con la premisa que se pueden medir con fiabilidad.

Periodo Contable. Los estados financieros de propósito general se preparan mensualmente y se difunden una vez al año con corte 31 de diciembre.

NOTA 3. Efectivo y Equivalentes a efectivo

Está representado así:

| NOMBRE | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 32.782.402 | 13.464.455 |
| Caja | 100.000 | 53.000 |
| Cuentas de Ahorro | 32.682.402 | 13.411.455 |

Está dispuesto que los ingresos deben ser consignados directamente en las cuentas de ahorros bancarias por parte de las parejas que asisten a los Encuentros de Renovación Matrimonial y de Novios y ofrendas recibidas

Teniendo en cuenta que algunos pagos que se realizan en la Fundación son en efectivo, se establecen previamente los retiros por los diferentes conceptos, para cumplir con las normas de control interno, el pago de sumas de mayor monto se realiza mediante pago con cheque.

El Estado de Flujo de Efectivo detalla los ingresos (fuentes) y los egresos (usos) de las actividades de operación y se compara con el año anterior

NOTA 4. Propiedad Planta y Equipo

Esta cuenta muestra los activos fijos con los que cuenta la fundación para el normal funcionamiento y desarrollo del objeto social:

| NOMBRE | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 241.224.330 | 247.293.703 |
| Construcciones y edificaciones | 219.681.479 | 219.681.479 |
| Equipo de oficina | 2.102.800 | 2.102.800 |
| Equipo de Computación y Comunicación | 16.707.207 | 16.707.207 |
| Muebles y Enseres | 22.672.656 | 22.672.656 |
| Equipo de música | 9.568.108 | 9.568.108 |
| Flota y equipo de transporte | 48.765.484 | 48.765.484 |
| Depreciación acumulada | -78.273.404 | -72.204.031 |

NOTA 5. Cuentas por Pagar

Corresponde a las cuentas por pagar por concepto compras de bienes y servicios y las obligaciones tributarias resultado de las retenciones en la fuente practicadas.

| NOMBRE | 2022 | 2021 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| CUENTAS POR PAGAR | 3.109.620 | 350.000 |
| Costos y Gastos Por Pagar | 3.109.620 | 350.000 |

NOTA 6. Impuestos

Este rubro se encuentra en cero en el año 2021, ya que terminamos con saldo a favor en IVA.

| NOMBRE | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|------------------|-------------|
| IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS | 5.718.406 | 0 |
| Impuestos sobre las ventas por pagar | 5.718.406 | 0 |

NOTA 7. Ingresos

La relación de los ingresos recibidos durante los años 2022 y 2021 por la Fundación es la siguiente:

| NOMBRE | 2022 | 2021 |
|--|--------------------|-------------------|
| INGRESOS | 158.777.281 | 63.320.190 |
| OPERACIONALES | 69.750.000 | 0 |
| Otras Actividades de Servicios Comunitarios, Sociales y Personales | 69.750.000 | 0 |
| | | |
| NO OPERACIONALES | 89.027.281 | 63.320.190 |
| Financieros | 22.424 | 20.790 |
| Diversos (ofrendas) | 89.004.857 | 63.299.400 |

Las ofrendas reflejan una participación importante como resultado de la campaña de la Fundación para obtener fondos para la sede de la comunidad.

NOTA 8. Gastos

Los gastos incurridos durante los años 2022 y 2021 tuvieron como finalidad garantizar el funcionamiento de la Casa Alegría y prestar apoyo a las familias necesitadas, estos están representados en:

| NOMBRE | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| GASTOS | 89.263.377 | 62.102.115 |
| OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN | 88.244.969 | 61.793.288 |
| Gastos de Personal | 0 | 0 |
| Honorarios | 4.200.000 | 4.200.000 |
| Impuestos | 1.931.000 | 2.096.000 |
| Seguros | 2.849.608 | 3.964.457 |
| Servicios | 3.890.595 | 4.141.201 |
| Gastos Legales | 1.797.386 | 1.405.800 |
| Mantenimiento y Reparaciones | 1.703.722 | 1.181.707 |
| Depreciaciones | 7.448.015 | 6.770.923 |
| Diversos | 64.424.643 | 38.033.200 |
| NO OPERACIONALES | 1.018.408 | 308.827 |
| Financieros | 1.018.408 | 308.827 |
| IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | - | - |
| Impuesto de Renta y Complementarios | - | - |
| EXCEDENTES | 5.230.548 | 1.218.076 |
| Excedentes | 5.230.548 | 1.218.076 |
| COSTOS DE VENTAS | 64.283.356 | 0 |
| Costos de Ventas y de Prestación de Servicios | 64.283.356 | 0 |

P. Raúl Téllez V.
Representante Legal

Gilberto Contreras M.
Revisor Fiscal
T.P. 40998-T

John Jairo Sandoval G.
Contador Público
T.P. 122017-T