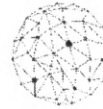


EL TALLER

Fundación

NIT. 901543593-4



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

	2024	2023
Ingresos ordinarios	\$ 184.992.731	\$ 867.857.299
Devoluciones	\$ 44.117.647	\$ 103.349.366
INGRESOS ORDINARIOS NETOS	\$ 140.875.084	\$ 764.507.932
Costo de Venta	\$ 111.397.220	\$ 512.279.367
UTILIDAD BRUTA	\$ 29.477.864	\$ 252.228.565

GASTOS DE OPERACIÓN

ADMINISTRATIVOS

Gastos de personal	\$ -	\$ 1.730.589
Honorarios	\$ -	\$ 23.500.000
Impuestos	\$ 25.993	\$ 3.966.445
Arrendamiento	\$ -	\$ 5.300.000
Seguros	\$ 549.420	\$ 833.714
Servicios	\$ -	\$ 7.766.896
Gastos legales	\$ -	\$ 2.501.672
Adecuación e instalación	\$ -	\$ 700.833
Gastos de viaje	\$ -	\$ 1.542.611
Depreciaciones	\$ 3.599.918	\$ 3.459.870
Gastos diversos	\$ 5.026.122	\$ 15.588.693
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 9.201.453	\$ 66.891.324

VENTAS

Servicios	\$ 350.000	\$ 11.000
Diversos	\$ 21.080	\$ 424.770
TOTAL GASTOS DE VENTAS	\$ 371.080	\$ 435.770

TOTAL GASTO OPERACIONAL

UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 19.905.331	\$ 184.901.472
-----------------------------	----------------------	-----------------------

Otros Ingresos	\$ 396.572	\$ 6.580.802
Financieros	\$ 432.140	\$ 688.540
Gastos extraordinarios	\$ 160.000	\$ 7.269.926
Gastos diversos	\$ 4.998.680	\$ 16.925.417

EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS

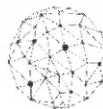
Provision de Impuestos	\$ 1.118.164	\$ 5.796.805
Impuesto de Renta 2024	\$ -833.491	\$ 11.590.000

EXCEDENTE NETO

EXCEDENTE NETO	\$ 14.426.410	\$ 149.211.586
-----------------------	----------------------	-----------------------

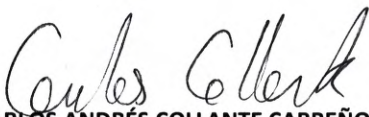
CARLOS ANDRÉS COLLANTE CARREÑO
Representante Legal
c.c. 1.144.042.620

GLORIA MOYANO VEGA
Contadora Pública
T.P. 288493-T



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

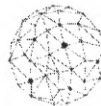
	AÑO 2024		AÑO 2023	
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$	9.084.316	\$	70.680.460
Deudores Comerciales	\$	36.153.454	\$	151.197.273
Retencion en la fuente	\$	531.588	\$	46.400.841
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	\$	45.769.358	\$	268.278.573
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
Muebles y enseres	\$	1.680.588	\$	1.680.588
Equipo de Computo y Comunicaciòn	\$	16.319.000	\$	16.319.000
Depreciaciones	\$	-7.059.788	\$	-3.459.870
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	10.939.800	\$	14.539.718
DIFERIDOS				
Gastos pagados por anticipado	\$	-	\$	426.105
TOTAL DIFERIDOS	\$	-	\$	426.105
TOTAL ACTIVOS	\$	56.709.158	\$	283.244.397
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Proveedores	\$	-	\$	-
Cuentas Por Pagar Corto Plazo	\$	5.000.001	\$	27.952.319
Impuestos	\$	16.164.582	\$	47.053.492
Provision de Impuesto de renta	\$	1.118.164	\$	5.796.805
Pasivos no financieros	\$	-	\$	33.230.195
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$	22.282.747	\$	114.032.811
TOTAL PASIVOS	\$	22.282.747	\$	114.032.811
PATRIMONIO				
Aportes Asociados	\$	20.000.000	\$	20.000.000
Excedente del Ejercicio	\$	14.426.411	\$	149.211.586
PATRIMONIO	\$	34.426.411	\$	169.211.586
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$	56.709.158	\$	283.244.397


CARLOS ANDRÉS COLLANTE CARREÑO
Representante Legal
c.c. 1.144.042.620


GLORIA MOYANO VEGA
Contadora Pública
T.P. 288493-T

EL TALLER

Fundación



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 30 DE 2022

CONCEPTO	2023	AUMENTO	DISMINUCION	2024
APORTES DE ASOCIADOS	\$ 20.000.000	\$ -	\$ -	\$ 20.000.000
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 149.211.586	\$ 14.426.411	\$ 149.211.586	\$ 14.426.411
TOTAL PATRIMONIO	\$ 169.211.586			\$ 34.426.411

CARLOS ANDRÉS COLLANTE CARREÑO
Representante Legal
c.c. 1.144.042.620

GLORIA MOYANO VEGA
Contadora Pública
T.P. 288493-T

EL TALLER

Fundación



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2024

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

EXCEDENTE DEL PERIODO		\$	14.426.411
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:			
DEPRECIACION	\$	3.599.918,00	
AUMENTO PPE	\$	-	
DISMINUCION DIFERIDOS	\$	-	

	\$	3.599.918,00
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	\$	18.026.329,20

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES:

DEUDORES	\$	160.913.071,52
PROVEEDORES	\$	-
CUENTAS POR PAGAR	\$	(22.952.318,34)
IMPTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$	(35.567.550,93)
OTROS PASIVOS	\$	(33.230.195,03)
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$	426.105,32
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$	69.589.112,54
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$	87.615.441,74

ACTIVIDADES DE INVERSION

ACTIVOS FIJOS	\$	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	\$	-

ACTIVIDADES DE FINANCIACION	\$	-
REINVERSION DE EXCEDENTES	\$	(149.211.585,58)

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	\$	(149.211.585,58)
--	-----------	-------------------------

DISMINUCION DE EFECTIVO	\$	(61.596.143,84)
--------------------------------	-----------	------------------------

Efectivo a Diciembre de 2023	\$	70.680.459,54
------------------------------	----	---------------

EFFECTIVO A DICIEMBRE DE 2024	\$	9.084.315,70
--------------------------------------	-----------	---------------------

CARLOS ANDRÉS COLLANTE CARREÑO
Representante Legal
c.c. 1.144.042.620

GLORIA MOYANO VEGA
Contadora Pública
T.P. 288493-T



**EL TALLER FUNDACION
NIT. 901.543.593-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
A DICIEMBRE 31 DE 2024**

NOTA 1. INFORMACION GENERAL DE LA FUNDACIÓN

La fundación “ EL TALLER FUNDACIÓN” es una entidad privada sin ánimo de lucro, constituida por medio de documento privado del 23 de Noviembre de 2021 de Santiago de Cali, inscrita en la cámara de comercio bajo el Nro. 3224 del libro I. EL TALLER FUNDACIÓN tendrá por objeto social fortalecer el ejercicio, la participación y el encuentro ciudadano a través del desarrollo de conceptos, metodologías, estrategias y escenarios que promuevan la construcción de gobernanzas comunitarias, la paz ambiental territorial, el rescate de lo público, la apropiación social del conocimiento y el prototipado de alternativas ciudadanas de bienestar, comunidad y cultura.

El Taller Fundación para hacer efectivo su objeto social se orienta bajo las siguientes actividades:

- a). Gestionar procesos y asuntos relevantes para la sociedad actual relacionados con la participación ciudadana, la organización social, la cultura democrática, el fortalecimiento del tejido social, la construcción de gobernanzas, la sistematización de experiencias, las nuevas museologías, la conservación del medio ambiente, la equidad de género, la convivencia, la justicia, la educación, la apropiación social del conocimiento, la promoción de la paz y los derechos humanos, la promoción de los derechos de la infancia, la adolescencia y la juventud, y la memoria histórica.
- b). Impulso, alianza y apoyo a comunidades, organizaciones de base, entidades sin ánimo de lucro, entidades públicas, privadas o mixtas con iniciativas bioculturales afines a la fundación.
- c). Impulso, divulgación y fomento de otros tipos de economías basadas en valores como la confianza, la corresponsabilidad, la solidaridad, la cooperación y el bien común.
- d). Generación, validación, divulgación y uso de conocimientos, metodologías y estrategias en el marco de la apropiación social de las artes, las ciencias, las tecnologías y la innovación,



contribuyendo y estimulando la libertad creativa de las comunidades, los ciudadanos y en especial los jóvenes.

e). Diseño, producción, comercialización de productos y servicios de formación, educativos, lúdicos, comunicativos, audiovisuales, multimediales, museográficos, editoriales, gráficos, fotográficos, de artes y oficios, tanto físicos como virtuales.

f). Gestión, valoración y resignificación del patrimonio natural y cultural.

g). Promoción y desarrollo de políticas públicas y ciudadanas, en materia de participación social, comunitaria e institucional, en el ejercicio de las ciudadanías, en la apropiación social del conocimiento y en la cualificación de escenarios de encuentro y construcción de acuerdos relacionados con asuntos culturales, ambientales, sociales y territoriales.

h). Promoción y apoyo a los derechos humanos, ambientales y sociales, y los objetivos globales definidos por las Naciones Unidas y otras instancias de coordinación, integración y cooperación internacional.

i). Establecer mecanismos de cooperación con entidades nacionales e internacionales para promover la formación ciudadana y la gestión, apropiación y uso del conocimiento.

j). Propiciar, promover, participar, crear, financiar y realizar alianzas, convenios, acuerdos, licitaciones y/o contratos con entidades y organizaciones locales, regionales, nacionales e internacionales relacionados con el cumplimiento de los objetivos y actividades que promueve El Taller Fundación.

k). Gestión, adquisición, adecuación, mejoramiento y uso de plataformas, escenarios y espacios para el ejercicio, la participación y el encuentro ciudadano, y la apropiación social del conocimiento, sean rurales o urbanos, públicos, privados o mixtos, propios o de terceros.

l). Obtención, aprovechamiento y/o explotación de licencias, concesiones y privilegios de cualquier naturaleza de patentes de invención, marcas y toda clase de concesiones económicamente útiles para su actividad social.

NOTA 2. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

En cumplimiento de la ley 1314 de 2009 y los decretos 2420 y 2496 de diciembre del año 2015 y sus respectivas modificaciones, los estados financieros de “EL TALLER FUNDACION”,



al corte 31 de Diciembre de 2024, son preparados de conformidad con la norma internacional de información financiera para las pequeñas y medianas entidades- NIIF para las microempresas en su versión 2009, autorizadas por las IASB en español, la cual corresponde al marco normativo indicando para los preparadores de información que integran el Grupo 3, al cual pertenece la Entidad.

NOTA 3. APROBACION

Los estados financieros al 31 de Diciembre de 2024, serán aprobados para su publicación en el mes de Marzo de 2025, siendo autorizado por la asamblea.

NOTA 4. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las normas de información financiera para microempresas contenidas en el decreto 2706 de 2012 y otras normas que modifican, adicionan, complementen o sustituyan.

NOTA 5. DISPONIBLE

La fundación con corte al 31 de diciembre de 2024, el disponible corresponde al siguiente rubro:

Efectivo y equivalentes al efectivo \$9.084.316

En Caja General se encuentra un saldo en efectivo de \$553.063, el cual está bajo la administración de la Representante Legal Suplente y es usado para dar cumplimiento al pago de cuantías menores. El saldo disponible en la cuenta de ahorros N° 24112759232 del Banco Caja Social es \$8.531.251, el cual se encuentra debidamente conciliado con los extractos bancarios a 31 de diciembre de 2024; recursos disponibles necesarios para el pago de obligaciones fiscales y comerciales.

NOTA 6. DEUDORES

Total deudores \$ 36.685.042 Discriminados de la siguiente manera:

Deudores comerciales \$ 36.153.453. A 31 de diciembre son recursos pendientes por cobrar de la entidad Fundación Tierra Posible de la factura emitida en el mes de diciembre del año 2024, la cual fue pagada en el mes de enero del año 2025.

Retención en la Fuente \$531.588. Las retenciones en la fuente de ICA correspondientes a las practicadas por las entidades con las que se han realizado contratos de prestación de servicios.

NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

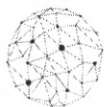
Propiedad Planta y Equipo \$10.939.800

Corresponde a la compra de un aire acondicionado para la sede, y un equipo de cómputo y una impresora a los cuales se les realizó en el año el proceso de depreciación de acuerdo con las normas vigentes que rigen en Colombia en concordancia el Artículo 137 del Estatuto Tributario.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2024	AÑO 2023
Muebles y enseres	\$ 1,680,588	\$ 1,680,588
Equipo de Cómputo y Comunicación	\$ 16,319,000	\$ 16,319,000
Depreciaciones	\$ -7,059,788	\$ -3,459,870
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 10,939,800	\$ 14,539,718

Tabla de depreciaciones establecidas

ACTIVO	TASA DE DEPRECIACIÓN ANUAL	VIDA ÚTIL EQUIVALENTE
Muebles y enseres	10,00%	10 años
Equipo médico científico	12,50%	8 años
Envases, empaques y herramientas	20,00%	5 años
Equipo de computación	20,00%	5 años

**NOTA 8. PASIVOS**

La Fundación El Taller a corte del 31 de diciembre de 2024 cuenta con unos pasivos que ascienden a la suma de \$ 22.282.747, representados de la siguiente forma:

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Cuentas Por Pagar Corto Plazo	\$ 5,000,001	\$ 27,952,319
Impuestos	\$ 16,164,582	\$ 47,053,492
Provisión de Impuesto de renta	\$ 1,118,164	\$ 5,796,805
Pasivos no financieros	\$ -	\$ 33,230,195
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$ 22,282,747	\$ 114,032,811

Dentro de las políticas de la entidad está tener pasivos a corto plazo, los valores son representados por honorarios pendientes por pagar a Iginio Mercuri por \$5.000.001 y el Impuesto sobre las Ventas IVA del último cuatrimestre del año 2024 por valor de \$16.164.582. La provisión en Renta correspondiente al año 2024 por valor de \$1.118.164

NOTA 9. PATRIMONIO

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Aportes Asociados	\$ 20,000,000	\$ 20,000,000
Excedente del Ejercicio	\$ 14,426,411	\$ 149,211,586
TOTAL	\$ 34,426,411	\$ 169,211,586

El Patrimonio comprende el valor aportado por los miembros fundadores el cual asciende a la suma de \$ 20.000.000 y el excedente del ejercicio del año 2024 de \$14.426.411.

El patrimonio de la Fundación estará a cargo de la Asamblea General, quien delega esta responsabilidad en el Representante Legal y el Tesorero para su manejo. Sus fondos serán depositados en una o varias cuentas bancarias y solamente se destinará al cumplimiento de sus objetivos. Los bienes y fondos de la Fundación son indivisibles; ni los fundadores, ni persona alguna derivarán de la entidad ventajas especiales, ni recibirán suma alguna por concepto de utilidades o reparto de excedentes. Ninguna parte de las utilidades de la Fundación, ni las valoraciones, provechos, rentas o beneficios que se obtengan ingresarán en ningún momento al patrimonio de los integrantes de la entidad, ni aún por razón de

liquidación; las utilidades serán aplicables, en cuanto no se capitalicen, a los fines de la Fundación y en caso de liquidación se observará lo previsto por las leyes y los estatutos.

NOTA 10. INGRESOS

Ingresos ordinarios \$140.875.084

El origen de los ingresos corresponde a las contrataciones con diferentes aliados estratégicos que permiten dar cumplimiento al objeto social de la Fundación:

- Fundación Tierra Posible
- Corporación Red de Gestión para el Desarrollo
- Asociación para el Estudio y Conservación de las Aves Acuáticas en Colombia
- Organización de las Naciones Unidas para la Agricultura y la Alimentación FAO
- Consorcio Parque Tecnológico San Fernando 2023
- Fundación Zoo criadero de Mariposas ANDOKE

Costos de venta. \$111.397.220. Derivado de todos los gastos asociados al desarrollo de los proyectos y honorarios.

NOTA 11. GASTOS

Gastos administrativos

Los gastos administrativos se comprenden los valores ejecutados en el transcurso del año con el fin de desarrollar las labores de la actividad social de la Fundación.

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Gastos de personal	\$ -	\$ 1,730,589
Honorarios	\$ -	\$ 23,500,000
Impuestos	\$ 25,993	\$ 3,966,445
Arrendamiento	\$ -	\$ 5,300,000
Seguros	\$ 549,420	\$ 833,714
Servicios	\$ -	\$ 7,766,896
Gastos legales	\$ -	\$ 2,501,672
Adecuación e instalación	\$ -	\$ 700,833
Gastos de viaje	\$ -	\$ 1,542,611
Depreciaciones	\$ 3,599,918	\$ 3,459,870
Gastos diversos	\$ 5,026,122	\$ 15,588,693
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 9,201,453	\$ 66,891,324



Gastos de ventas

El rubro de diversos corresponde a gastos propios de la actividad económica (materiales para el desarrollo de las actividades).

VENTAS	AÑO 2024	AÑO 2023
Servicios	\$ 350,000	\$ 11,000
Diversos	\$ 21,080	\$ 424,770
TOTAL GASTOS DE VENTAS	\$ 371,080	\$ 435,770

NOTA 12. INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

No corresponden a la actividad normal de la Fundación y se encuentran representados en rendimientos financieros, gastos por comisiones bancarias. Los gastos extraordinarios y diversos son aquellos que no tienen relación de causalidad.

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Otros Ingresos	\$ 396,572	\$ 6,580,802
Financieros	\$ 432,140	\$ 688,540
Gastos extraordinarios	\$ 160,000	\$ 7,269,926
Gastos diversos	\$ 4,998,680	\$ 16,925,417

CARLOS ANDRÉS COLLANTE CARREÑO
Representante Legal
C.C. 1144042620 Cali Valle

GLORIA EUGENIA MOYANO VEGA
Contadora Pública
C.C. 66.843.274
T.P. 288493-T