


**CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO**  
**Nit. 805.029.170-0**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2023**


	Nota No.	dic-23		Nota No.	dic-23
<b><u>ACTIVO</u></b>			<b><u>PASIVO</u></b>		
<b>Corriente</b>			<b>Corriente</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo	4	\$ 2.084.589.173	Obligaciones Financieras	7	\$ 1.966.651
Activos Financieros	4	\$ 355.932	Proveedores	8	\$ 4.255.633
Deudores comerciales y otros deudores	5	\$ 9.828.505.457	Cuentas Por Pagar	9	\$ 36.816.036
Inventarios	6	\$ 45.511.357	impuestos corrientes por pagar	10	\$ 37.443.682
			Beneficios a Empleados	11	\$ 88.251.069
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>\$ 11.958.961.919</b>	<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>\$ 168.733.071</b>
			<b>No Corriente</b>		
			Cuentas Por Pagar	9	\$ 5.279.350.868
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>\$ -</b>	<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>\$ 5.279.350.868</b>
			<b>Total Pasivo</b>		<b>\$ 5.448.083.939</b>
			<b><u>PATRIMONIO</u></b>		
				12	
			Capital social		\$ 398.220.588
			Asignaciones Permanentes		\$ 19.720.493
			Excedentes del Ejercicio		\$ 6.092.936.899
<b>Total Activo</b>		<b>\$ 11.958.961.919</b>	<b>Total Patrimonio</b>		<b>\$ 6.510.877.980</b>
			<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<b>\$ 11.958.961.919</b>

*Las notas adjuntas hacen parte integral de este estado financiero*

*Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.*

  
**GUILLERMO ALBERTO GOMEZ URIBE**  
Representante Legal  
c.c. 16.790.987

  
**JONATHAN EDUARDO SALAZAR**  
Contador  
TP. 280806-T

  
**ISMAEL ALFONSO NOBLES**  
Revisor Fiscal  
TP. 232467- T

**CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO**  
**Nit. 805.029.170 - 0**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL A DICIEMBRE 31 DE 2023**

	<b>Nota No.</b>	<b>dic-23</b>
Ingresos de actividades ordinarias	13	\$ 93.624.018.399
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 93.624.018.399</b>
Costo de Ventas	14	\$ 79.448.390.280
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>\$ 14.175.628.119</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	15	
Gastos de Administración		\$ 7.589.889.933
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 7.589.889.933</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>\$ 6.585.738.186</b>
Ingresos No Operacionales	16	\$ 594.315.310
Egresos No Operacionales	17	\$ 1.049.672.914
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>\$ 6.130.380.582</b>
Provision Para Impuesto de Renta	10	\$ 37.443.682
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>\$ 6.092.936.899</b>

*Las notas adjuntas hacen parte integral de este estado financiero*

*Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad*



**GUILLERMO ALBERTO GOMEZ URIBE**  
Representante Legal  
c.c. 16.790.987



**JONATHAN EDUARDO SALAZAR**  
Contador  
TP. 280806-T



**ISMAEL ALFONSO NOBLES**  
Revisor Fiscal  
TP. 232467- T



**CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO**

**Nit. 805.029.170 - 0**

**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 /2023**

**NOTA No 1**

**MARCO DE REFERENCIA**

CORPORACIÓN HACÍA UN VALLE SOLIDARIO elaboró un conjunto completo de estados financieros que comprende: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, Estado de Flujo de Efectivo y el Estado de Notas a los Estados Financieros que incluyen las correspondientes políticas contables y las demás revelaciones explicativas. Estos estados financieros se prepararon con base a la Norma Internacional de Información Financiera, establecida en los decretos 2420 del 14 de diciembre de 2015, expedidos por el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo y han sido actualizados por los decretos modificatorios posteriores.

CORPORACIÓN HACÍA UN VALLE SOLIDARIO, elaboró sus estados financieros bajo el marco técnico normativo de normas internacionales del grupo II de Niif para pymes.

**NOTA No 2**

**CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL**

La CORPORACIÓN HACIA UN VALLE SOLIDARIO identificada con Nit: 805.029.170-0 es una entidad sin ánimo de lucro calificada en el régimen de tributación Especial, legalmente constituida el 06 de Enero del 2004 ante la Cámara de Comercio de Cali, con domicilio en el sector de Arroyohondo, calle 15 No. 26 101. Su actividad principal es: expendio a la mesa de raciones preparadas, contratos realizados con las entidades públicas del estado en diferentes municipios de Colombia, por medio del cual se presta el servicio de alimentación escolar en las entidades educativas públicas. La compañía CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO es una entidad privada sin animo de lucro según documento privado del 6 de enero de 2004, inscrita en Camara de Comercio de Cali bajo el No.6360-50

**NOTA No. 3**

**POLITICAS CONTABLES GENERALES**

Los estados financieros se preparan de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), acorde con la Ley 1314 de 2009 reglamentada por el Decreto Reglamentario 3022 del 27 de diciembre de 2013 y copilados por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 14 de diciembre de 2015.

La Norma Internacional de Información Financiera para PYMES (NIIF para PYMES), ha sido adoptada en Colombia y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de la referida norma internacional. La NIIF para las PYMES se refiere a la Norma Internacional de Información Financiera para PYMES de IASB (NIIF para las Pymes). En la preparación de estados financieros se utilizan determinadas estimaciones contables, para cuantificar los activos, pasivos, ingresos y gastos.

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias. **CORPORACIÓN HACÍA UN VALLE SOLIDARIO** efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales.



## **CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO**

**Nit. 805.029.170 - 0**

### **POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 /2023**

Las estimaciones y supuestos que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos de los activos y pasivos en la estructura financiera de la **CORPORACIÓN HACÍA UN VALLE SOLIDARIO** son: la estimación de la cobranza dudosa, la estimación de la vida útil de las partidas de propiedades, planta y equipo e intangibles, revisión de valores en libros y provisión para deterioro, las hipótesis utilizadas para el cálculo del valor razonable de los instrumentos financieros, la probabilidad de ocurrencia y el monto de los pasivos de monto incierto o contingentes e impuesto a las ganancias.

Las estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los estados financieros. Si ocurren estas estimaciones, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro y obliguen a modificarlas (al alza o la baja) en futuros ejercicios, se tratarán de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación de los correspondientes estados financieros futuros.

#### **MONEDA FUNCIONAL.**

Se llevará los registros contables en moneda funcional pesos colombianos. La información presentada se encuentra en miles de pesos.

#### **EQUIVALENTE A EFECTIVO.**

Todos instrumentos financieros para los activos cuyo vencimiento sea menor o igual a noventa (90) días se consideran como equivalente a efectivo.

#### **CORRIENTE Y NO CORRIENTE.**

**CORPORACIÓN HACÍA UN VALLE SOLIDARIO**, clasificará un activo como corriente:

- a) Cuando se espera realizarlo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación;
- b) Cuando se mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- c) Cuando se espera realizar el activo dentro de los doce (12) meses siguientes desde la fecha sobre la que se informa; o
- d) Cuando se trate de efectivo

**CORPORACIÓN HACÍA UN VALLE SOLIDARIO** clasificará todos los demás activos como no corrientes. Cuando el ciclo normal de operación no sea claramente identificable, se supondrá que su duración es de doce (12) meses.

**CORPORACIÓN HACÍA UN VALLE SOLIDARIO** clasificará un pasivo como corriente:

Cuando se espera liquidarlo en el transcurso del ciclo normal de operación de **CORPORACIÓN HACÍA UN VALLE SOLIDARIO**;

Cuando se mantiene el pasivo principalmente con el propósito de negociar;

Cuando el pasivo debe liquidarse dentro de los doce (12) meses siguientes a la fecha sobre la que se informa; o

Cuando no se tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce (12) meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.



## CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO

Nit. 805.029.170 - 0

### POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 /2023

**CORPORACIÓN HACÍA UN VALLE SOLIDARIO** clasificará todos los demás pasivos como no corrientes.

#### ESTADOS FINANCIEROS

**CORPORACIÓN HACÍA UN VALLE SOLIDARIO** aplicará lo especificado en la sección 3, numeral 17, donde textualmente, queda así:

(a) Un **estado de situación financiera** a la fecha sobre la que se informa.

(b) Una u otra de las siguientes informaciones:

(i) Un solo estado del resultado integral para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo incluyendo aquellas partidas reconocidas al determinar el resultado (que es un subtotal en el estado del resultado integral) y las partidas de otro resultado integral, o

(ii) Un estado de resultados separado y un estado del resultado integral separado. Si una entidad elige presentar un estado de resultados y un estado del resultado integral, el estado del resultado integral comenzará con el resultado y, a continuación, mostrará las partidas de otro resultado integral.

(c) Un **estado de cambios en el patrimonio** del periodo sobre el que se informa.

(d) Un **estado de flujos de efectivo** del periodo sobre el que se informa.

(e) **Notas**, que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

#### **NOTA 4 . Efectivo y Equivalente de Efectivo**

Esta constituido por el efectivo en caja y el saldo de las cuentas del Banco de Occidente y de Bancolombia que hacen parte de la Corporacion Hacia un Valle Solidario .

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

##### **CAJA**

##### **Reconocimiento.**

La caja general es una cuenta del efectivo y equivalentes a efectivo destinada para realizar transacciones en efectivo.

##### **Medición.**

Se mide al costo de la transacción, que para caja general será el valor nominal.

##### **Presentación.**

La cuenta caja general debe presentarse en el estado de situación financiera en el primer rubro del activo corriente con naturaleza débito.

##### **Revelación.**

La cuenta de caja general es un instrumento financiero básico. Las revelaciones serán de acuerdo con el criterio de la administración con el fin de ilustrar a los usuarios de la información financiera en casos específicos o particulares, ejemplo efectivo restringido.

##### **DEPOSITOS BANCARIOS**

##### **Reconocimiento.**

Las cuentas de Depósitos Bancarios son cuentas de efectivo y equivalente de efectivo, destinada a realizar transacciones como recaudos en las que se utilizarán depósitos de acuerdo a consignaciones y transferencias, como también desembolsos a través de cheques y transferencias. Se reconocerá al valor nominal.

##### **Medición.**

La cuenta de bancos se mide al costo de su transacción.

##### **Presentación.**

La cuenta bancos debe presentarse en el estado de situación financiera dentro del grupo del activo corriente con naturaleza débito.

##### **Revelación.**

Cuando existan saldos bancarios restringidos o inactivos, por cualquier circunstancia, deben revelarse las razones de su restricción y la fecha probable en que esta se extinguirá.



CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO

Nit. 805.029.170 - 0

**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 /2023**

**INVERSIONES**

**Reconocimiento.**

Se reconocerá al costo amortizado menos el deterioro del valor excepto para las inversiones en acciones preferentes no convertibles y sin opción de venta y para las acciones ordinarias sin opción de venta que cotizan en bolsa o cuyo valor razonable se puede medir con fiabilidad de otro modo, que se miden al valor razonable con cambios en el valor razonable reconocidos en el resultado.

**Medición inicial.**

Las inversiones se medirán al precio de la transacción incluyendo los costos de la transacción.

**Medición posterior.**

Al final de cada periodo sobre el que se informa se medirá las inversiones de la siguiente forma:

Inversiones en acciones preferentes no convertibles y acciones preferentes u ordinarias sin opción de venta: se medirán al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo si las acciones cotizan en bolsa o a valor razonable la medición posterior será al nuevo valor razonable y los cambios se reconocerán en el resultado.

Todas las demás inversiones se medirán al costo menos el deterioro de valor.

**Presentación.**

Se presentará la cuenta Inversiones en el Estado de Situación Financiera dentro del grupo del activo corriente con naturaleza débito.

Las Inversiones con vencimiento de tres meses o menos, a la vista, se presentarán en el Estado de Situación Financiera como activo corriente en la cuenta de efectivo y equivalentes a efectivo desde la fecha sobre la que se informa.

**DETERIORO DE LAS INVERSIONES**

**Reconocimiento.**

Al final de cada período sobre el que se informa, se evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro de valor y cuando exista se reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro de valor en resultados.

**Medición.**

La pérdida por deterioro de valor de las inversiones se medirá:

- a) Para un instrumento medido al costo menos el deterioro de valor, la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros de la inversión y la mejor estimación que recibiría por el activo.
- b) Para instrumentos medidos al costo amortizado, la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros de la inversión y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados.
- c) Por inversiones a valor razonable la pérdida por deterioro será la diferencia entre el valor razonable de la inversión inicial y el valor razonable de la inversión en el periodo en la fecha sobre la que se informa.

**Reversión.**

Si en periodos posteriores el valor de una pérdida por deterioro de valor disminuye y esta disminución se relaciona objetivamente con un hecho ocurrido con posterioridad al reconocimiento del deterioro, se revertirá la pérdida por deterioro reconocida con anterioridad con cargo a los resultados.

**Revelación.**

Se revelará los importes en libros de cada una de las inversiones que pertenezcan a la clasificación de instrumentos financieros básicos, indicando las bases establecidas para la medición.



**CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO**

**Nit. 805.029.170 - 0**

**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 /2023**

El efectivo y equivalente a efectivo presenta los siguientes saldos a Diciembre 31 del 2023

	<b><u>dic-23</u></b>
Caja Menor	500.000
Bancolombia	913.134.169
Banco de Occidente	661.179.381
Bancos uniones temporales	509.775.623
<b>Total Efectivo y Equivalente de Efectivo</b>	<b><u>2.084.589.173</u></b>

	<b><u>dic-23</u></b>
Fiduciaria Bancolombia	355.932
<b>Total Activos Financieros</b>	<b><u>355.932</u></b>

**NOTA 5. Deudores Comerciales y Otros Deudores**

**DEUDORES COMERCIALES Y OTROS**

**Reconocimiento.**

Las cuentas por cobrar por préstamos a largo plazo se reconocerán al valor presente de la cuenta por cobrar en efectivo, aplicando el costo amortizado, utilizando el método de interés de efectivo, liquidado al interés corriente de financiación del mercado aprobado por la entidad correspondiente.

Se reconocerá a corto plazo las cuentas por cobrar que no son claramente identificables, suponiendo que su duración es de menos doce meses.

**Medición inicial.**

Se medirá las cuentas por cobrar inicialmente al:

- a) Precio de la transacción incluyendo los costos de transacción o
- b) Valor razonable.

Si el acuerdo constituye una transacción de financiación medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

**Medición posterior.**

Al final de cada periodo sobre el que se informa las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

**Las cuentas por cobrar deberán medirse al costo amortizado si se cumplen las dos condiciones siguientes:**

- a) El activo financiero se mantiene dentro de un modelo de negocio, es decir cuyo objeto es mantener el activo financiero para obtener los flujos de efectivo contractuales y
- b) Las condiciones contractuales de la cuenta por cobrar dan lugar, en fechas especificadas a flujos de efectivo que son únicamente pagos del principal e intereses sobre el importe del principal pendiente.

**Medición Posterior de las cuotas de administración medidas al costo.**

Las cuotas de administración se clasifican como activos corrientes y se medirán al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar o recibir (por ejemplo, el neto del deterioro de valor—véanse los párrafos 11.21 a 11.26) a menos que el acuerdo constituya, en efecto, una transacción de financiación.



**CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO**

**Nit. 805.029.170 - 0**

**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 /2023**

**Baja en cuentas.**

Se dará de baja a la cuenta por cobrar si se expira o se liquidan los derechos contractuales adquiridos, o se transfiera sustancialmente a terceros todos los riesgos y ventajas inherentes de las cuentas por cobrar.

**Presentación.**

Las cuentas por cobrar en términos comerciales normales cuando tengan vencimiento de tres meses o menos se presentarán en el Estado de Situación Financiera como Efectivo o equivalente efectivo.

Las cuentas por cobrar a corto plazo se presentarán en el Estado de Situación Financiera como un activo corriente, cuando se espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes desde la fecha sobre la que se informa.

Las cuentas por cobrar a largo plazo se presentarán en el Estado de Situación Financiera como activo no corriente, cuando el pago se aplaza de doce meses o más desde la fecha sobre la que se informa.

**DETERIORO DEL VALOR DE LAS CUENTAS POR COBRAR MEDIDAS AL COSTO O AL COSTO AMORTIZADO**

**Reconocimiento.**

**Medición inicial.**

Se medirá el valor por la estimación para cuentas incobrables o pérdida de valor a la fecha de cierre para la presentación de los estados financieros de acuerdo a la diferencia resultante entre el importe en libros de la cuenta por cobrar y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados utilizando la tasa de interés efectivo original de la cuenta por cobrar.

**Medición inicial del deterioro de las cuotas de administración.**

Las cuotas de administración son un activo financiero medido al costo menos el deterioro del valor de acuerdo con los apartados (b) y (c) (ii) del párrafo 11.14, para el cual la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros del activo y la mejor estimación (que necesariamente tendrá que ser una aproximación) del importe (que podría ser cero) que la copropiedad recibiría por el activo si se vendiese en la fecha sobre la que se informa.

**Medición posterior, Reversión.**

Cuando en períodos posteriores, el importe de la estimación de cuentas incobrables disminuya y pueda relacionarse objetivamente con un hecho ocurrido con posterioridad al reconocimiento de la primera estimación por incobrabilidad, se revertirá la estimación reconocida con anterioridad y reconocerá el importe de la reversión en ganancias, Inmediatamente.

**Revelaciones.**

- a) Las políticas adoptadas para la cuantificación de las cuentas por cobrar.
- b) El monto de las cuentas por cobrar comerciales a la fecha, el monto de la provisión para cuentas incobrables a la fecha de los estados financieros.
- c) La composición de las cuentas por cobrar no comerciales, segregando las cuentas por cobrar.
- d) Los plazos y condiciones de la cuenta por cobrar, tal como la tasa de interés, vencimiento, plazos de pago y restricciones que el activo financiero nos impone.

**El rubro de deudores comerciales y otros comprende las siguientes partidas:**

	<b><u>dic-23</u></b>
CXC Instituto Municipal del Deporte y la Recreacion	41.969.589
CXC Arquidioses de Cali	4.119.949.010
CXC Arquidioses de palmira	50.000.000
Anticipo a trabajadores	10.891.466
Cuentas x Cobrar Proveedores	16.008.581
Cuentas x cobrar EPS y ARL	29.336.006
Cuentas x Cobrar UT/ CONSORCIOS	5.054.663.547
Otras Cuentas por Cobrar	505.687.258
<b>Total Deudores Comerciales y Otros Deudores</b>	<b><u>9.828.505.457</u></b>





CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO

Nit. 805.029.170 - 0

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 /2023

**NOTA 6.- INVENTARIO**

**dic-23**

Materias Primas	45.511.357
<b>Total Inventario</b>	<b>45.511.357</b>

**NOTA 7.- OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Esta constituida por tarjetas de credito con bancolombia.

**dic-23**

Bancolombia	1.966.651
<b>Total Obligaciones Financieras</b>	<b>1.966.651</b>
Menos: Porción a corto plazo	1.966.651
<b>Obligaciones Financieras a Largo Plazo</b>	<b>-</b>

**NOTA 8.- PROVEEDORES**

**dic-23**

Proveedores	4.255.633
<b>Total Proveedores</b>	<b>4.255.633</b>

**NOTA 9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

**dic-23**

Costos y Gastos por Pagar	5.313.258.362
Retenciones y Aportes	2.908.542
Acreedores Varios	-
<b>Total Cuentas por pagar</b>	<b>5.316.166.904</b>
Menos: Porción a corto plazo	36.816.036
<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>5.279.350.868</b>

**NOTA 10.- IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS**

**dic-23**

Impuesto de Renta por Pagar	37.443.682
<b>Total impuestos, gravámenes y tasas por pagar</b>	<b>37.443.682</b>

**NOTA 11.- BENEFICIOS A EMPLEADOS**

**dic-23**

Intereses sobre cesantías	12.477.863
Vacaciones consolidadas	75.773.206
<b>Total Obligaciones laborales por pagar</b>	<b>88.251.069</b>

**NOTA 12.- PATRIMONIO**

Capital.- El capital esta constituido por los aportes de los seis miembros fundadores activos.

**dic-23**

Capital	398.220.588
Asignaciones Permanentes	19.720.493
Utilidad del Ejercicio	6.092.936.899
<b>Total patrimonio</b>	<b>6.510.877.980</b>



CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO

Nit. 805.029.170 - 0

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 /2023

**NOTA 13.- INGRESOS OPERACIONALES**

	<b><u>dic-23</u></b>
PARTICIPACION UNIONES TEMPORALES	46.685.016.633
IMDERTY	426.087.200
STA ISABEL DE HUNGRIA	2.106.349.344
COMISION ARQUIDIOCESANA DE CALI	39.321.782.835
MUNICIPIO DE YUMBO	4.079.917.167
ARQUIDIOCESIS DE PALMIRA	1.004.865.220
<b>Total Ingresos operacionales</b>	<b><u>93.624.018.399</u></b>

**NOTA 14.- COSTO DE VENTAS**

	<b><u>dic-23</u></b>
Costo de Personal	984.160.681
Materiales Directos	77.298.005.563
Honorarios	10.000.001
Impuestos	40.698.390
Arrendamientos	87.348.575
Seguros	29.737.852
Servicios	846.213.523
Mantenimiento y Reparaciones	23.282.599
Diversos	128.943.096
	<b><u>79.448.390.280</u></b>

**NOTA 15.- GASTOS DE ADMINISTRACION**

	<b><u>dic-23</u></b>
Gastos de Personal	1.599.342.626
Honorarios	165.815.288
Impuestos	1.412.698
Arrendamientos	261.933.760
Seguros	26.259.587
Servicios	671.691.757
Gastos Legales	8.154.782
Mantenimiento y Reparaciones	3.276.230.462
Aducciones e instalaciones	1.892.363
Gastos de Viaje	1.194.000
Gasto estampillas	251.188.408
Diversos	1.324.774.202
<b>Total gastos de administración</b>	<b><u>7.589.889.933</u></b>



CORPORACION HACIA UN VALLE SOLIDARIO

Nit. 805.029.170 - 0

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 /2023

**NOTA 16.- INGRESOS NO OPERACIONALES**

**dic-23**

Intereses	95.789.282
Diversos	498.526.028
<b>Total Ingresos no operacionales</b>	<b>594.315.310</b>

**NOTA 17.- GASTOS NO OPERACIONALES**

**dic-23**

Intereses	510.785.087
Comisiones Bancarias	20.528.002
Gastos Bancarios	5.765.819
Gravamen a Movimiento Financieros	226.515.890
Gastos no Deducibles	187.218.408
Otros gastos no operacionales	98.859.708
<b>Total Gastos no Operacionales</b>	<b>1.049.672.914</b>

**LAS NOTAS SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**