

Apartado, 31 de Marzo de 2025

Señores

Asamblea General CORPORACION NUEVA ILUSION

Nosotros RAUL FERNANDO AVILES CARABALLO en calidad de Contador y HERLIN MANUEL URANGO MUTON como representante legal de la CORPORACION NUEVA ILUSION

Certificamos

Que hemos preparado los estados financieros: estado de situación financiera, el estado del resultados, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo todos ellos a diciembre 31 de 2024, de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes; incluyendo sus correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y un todo indivisible con los estados financieros.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la corporación a 31 de diciembre de 2024, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo a los

marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.

- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Para constancia de lo anterior se firma en Apartadó-Antioquia a los 31 días del mes de Marzo de 2025.

Cordialmente,



RAUL FERNANDO AVILES CARABALLO

CONTADOR PÚBLICO
CC 1027960857
TP.N° 172060-T



HERLIN MANUEL URANGO MUTON

REPRESENTANTE LEGAL
CC71242128

CORPORACION NUEVA ILUSION NIT. 900.178.245-7 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO 2024 A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2024-2023 (valores expresados en pesos colombianos)									
Descripción	Excedentes y/o perdidas acumuladas	Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	Reservas	Donaciones sainsburys	Excedentes a invertir	Valorizaciones	Excedentes y/o Perdidas por adopcion NIIF	Total	
Saldos a 31 de diciembre de 2023	\$ 76.072.240	\$ 260.884.208	\$ -		\$ -	\$ 115.499.999	\$ 1.022.977.914	\$ 1.475.434.361	
Excedentes y/o Perdidas por adopcion NIIF	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 377.121.594	\$ 377.121.594	
Reinversion de Excedentes 2023	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Valorizaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 115.499.999	\$ -	-\$ 115.499.999	
Donaciones sainsburys	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 622.797.010	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 622.797.010	
Reserva	\$ -	\$ -	-\$ 260.884.208	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 260.884.208	
Resultado del ejercicio 2024	\$ -	\$ 92.158.011	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 92.158.011	
Saldo a 31 de diciembre de 2024	\$ 76.072.240	\$ 92.158.011	\$ -	\$ 622.797.010	\$ -	\$ -	\$ 1.400.099.508	\$ 2.191.126.769	

Yulman Amparo Mosquera Renteria
YULMAN AMPARO MOSQUERA RENTERIA
CC 43.142.148
TP 119912-T
REVISORA FISCAL

Raul Fernando Aviles Caraballo
RAUL FERNANDO AVILES CARABALLO
CC 1.027.960.857
TP 172060-T
Contador Publico

Herlin Manuel Urango Muto
HERLIN MANUEL URANGO MUTON
CC 71.242.128
REPRESENTANTE LEGAL

CORPORACION NUEVA ILUSION	
NIT. 900.178.245-7	
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	
A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2024	
METODO DIRECTO	
Valores expresados en pesos Colombianos	
	2024
SALDO INICIAL DE DISPONIBLE DEL PERIODO	\$ 5.267.141
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Fuentes:	
Donaciones Condicionadas	\$ 1.111.057.262
Intereses De Creditos Vivienda	\$ 21.211.534
Recuperacion Cartera	\$ 181.045.054
Total Fuente	\$ 1.313.313.849
Aplicación:	
Pago de Honorarios	\$ 64.982.000
Pago de Gastos de Funcionamiento	\$ 91.184.099
Desembolso de Donaciones	\$ 526.473.342
Desembolsos de creditos	\$ 159.692.544
Pago de Gastos Financieros	\$ 5.870.973
Impuestos Asumidos	\$ 1.072.854
Total Aplicación :	\$ 849.275.812
Efectivo Generado por las Actividades de Operación	\$ 469.305.179
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Fuentes:	
Total fuentes	\$ -
Aplicación:	
Compra de Activos Fijos	\$ 6.195.000
Efectivo Generado por las Actividades de inversión	-\$ 6.195.000

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Intereses Inversion Virtual	\$ 3.329.424
Fuentes	
Aplicación :	\$ -
Total Aplicación:	\$ 3.329.424
Efectivo Generado por las Actividades de Financiación	\$ 3.329.424
Otros Conceptos Traslado de Fondos Entre Cuentas Consignaciones por Justificar	
EFFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	\$ 466.439.603

Yulman Amparo Mosquera Renteria
YULMAN AMPARO MOSQUERA RENTERIA
 CC 43.142.148
 TP 119912-T
 REVISORA FISCAL

Raul Fernando Aviles Caraballo
RAUL FERNANDO AVILES CARABALLO
 CC 1.027.960.857
 TP 172060-T
 Contador Publico

Herlin Manuel Urango Muto
HERLIN MANUEL URANGO MUTON
 CC 71.242.128
 REPRESENTANTE LEGAL

CORPORACIÓN NUEVA ILUSION
NIT. 900.178.245-7
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO ANUAL 2023-2024
(valores expresados en pesos colombianos)

	NOTAS	2024	VARIACIÓN VERTICAL	2023	VARIACIÓN VERTICAL	VARIACIÓN HORIZONTAL VALOR	%
INGRESOS ORDINARIOS DE OPERACIÓN		\$ 505.748.661	95%	\$ 1.057.931.444	98%	-\$ 552.182.783	-52,2%
Ingresos Fairtrade	9	\$ 418.982.197	83%	\$ 1.038.993.671	98%	-\$ 620.011.474	-59,7%
Ingresos Sainsburys	9	\$ 60.805.522	12%	\$ -	0%	\$ 60.805.522	100,0%
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	9	\$ 3.329.592	0,7%	\$ -	0%	\$ 3.329.592	0%
INGRESOS FINANCIEROS	9	\$ 22.631.350	4,5%	\$ 18.937.773	2%	\$ 3.693.577	20%
<i>Devoluciones en Ventas</i>		\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
INGRESOS NETOS OPERACIONALES		\$ 505.748.661	95%	\$ 1.057.931.444	98%	-\$ 559.205.952	-52,9%
EXCEDENTES BRUTOS		\$ 505.748.661	95%	\$ 1.057.931.444	98%	-\$ 559.205.952	-52,9%
GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACION	10	\$ 162.933.022	32%	\$ 161.952.096	15%	\$ 980.926	1%
COSTOS FINANCIEROS	11	\$ 5.870.973	1,2%	\$ 8.293.258	1%	-\$ 2.422.285	-29%
EXCEDENTES OPERACIONALES		\$ 168.803.995	14%	\$ 170.245.354	24%	-\$ 178.171.651	-105%
COSTOS DE INVERSION SOCIAL	11	\$ 244.786.655	48%	\$ 626.801.882	59,2%	-\$ 382.015.227	-61%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS Y EJECUCIONES		\$ 244.786.655	14%	\$ 626.801.882	23%	-\$ 172.419.774	-28%
IMPUESTO DE RENTA 20%		\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
EXCEDENTE DEL PERIODO		\$ 92.158.011	0%	\$ 260.884.208	0%	\$ -	0%

Yulman Amparo Mosquera Renteria
YULMAN AMPARO MOSQUERA RENTERIA
 CC 43.142.148
 TP 119912-T
 REVISORA FISCAL

Raul Fernando Aviles Caraballo
RAUL FERNANDO AVILES CARABALLO
 CC 1.027.960.857
 TP 172060-T
 Contador Publico

Herlin Manuel Urango Muto
HERLIN MANUEL URANGO MUTON
 CC 71.242.128
 REPRESENTANTE LEGAL

CORPORACIÓN NUEVA ILUSIÓN

NIT. 900.178.245-7

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2024

(valores expresados en pesos colombianos)

	NOTAS	2024	VARIACIÓN VERTICAL	2023	VARIACIÓN VERTICAL	VARIACIÓN HORIZONTAL	
						Absoluta	Relativa
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE							
EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	4	\$ 466.439.603	20,4%	\$ 5.267.141	0,3%	\$ 461.172.463	8756%
CTAS COMERCIALES POR COBRAR (CREDITOS)	5	\$ 1.350.685.502	59,2%	\$ 1.382.506.924	75,1%	-\$ 31.821.422	-2%
OTROS ACTIVOS (CUENTAS X COBRAR FAIRTRADE SEMANA 51-52)	5	\$ 50.486.910	2,2%	\$ 58.959.443	3,2%	-\$ 8.472.533	-14%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5	\$ 35.180.366	1,5%	\$ 20.046.235	1,1%	\$ 15.134.131	75%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 1.902.792.382	83%	\$ 1.466.779.743	80%	\$ 436.012.639	30%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6	\$ 380.675.203	16,7%	\$ 374.733.000	20,3%	\$ 5.942.203	2%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 380.675.203	17%	\$ 374.733.000	20%	\$ 5.942.203	2%
TOTAL ACTIVOS		\$ 2.283.467.585	100%	\$ 1.841.512.743	100%	\$ 441.954.842	24%
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
PASIVOS FINANCIEROS PROVEEDORES	7	\$ 73.223.803	3,2%	\$ 99.984.817	5,4%	-\$ 26.761.014	-27%
OTROS PASIVOS CORRIENTES	7	\$ 14.260.000	0,6%	\$ 3.340.000	0,2%	\$ 10.920.000	327%
BENEFICIOS EMPLEADOS	7	\$ 4.857.012	0,2%	\$ 2.058.157	0,1%	\$ 2.798.855	136%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 92.340.815	4,04%	\$ 105.382.974	6%	-\$ 13.042.158	-12%
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	7	\$ -	0,0%	\$ 260.695.408	14,2%	-\$ 260.695.408	-100%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ -	0%	\$ 260.695.408	14%	-\$ 260.695.408	-100%
TOTAL PASIVOS		\$ 92.340.815	4%	\$ 366.078.382	20%	-\$ 273.737.566	-75%
PATRIMONIO		\$ 2.191.126.769	96%	\$ 1.475.434.361	80%	\$ 715.692.408	49%
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS ACUMULADAS	8	\$ 76.072.240	3,3%	\$ 76.072.240	4,1%	\$ 0	0%
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	8	\$ 92.158.011	4,0%	\$ 260.884.208	14,2%	-\$ 168.726.197	-65%
RESERVAS	8	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	0%

DONACION SAINSBURYS	8	\$ 622.797.010	27,3%	\$ -	0,0%	\$ 622.797.010	0%
EXCEDENTES A INVERTIR		\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	0%
AJUSTE ADOPCION NIIF	8	\$ 1.400.099.508	61,3%	\$ 1.022.977.914	55,6%	\$ 377.121.594	37%
VALORIZACIONES	8	\$ -	0,0%	\$ 115.499.999	6,3%	-\$ 115.499.999	-100%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 2.283.467.585	100%	\$ 1.841.512.743	100%	\$ 441.954.842	24%

-

Yulman Amparo Mosquera Renteria

YULMAN AMPARO MOSQUERA RENTERIA

CC 43.142.148

TP 119912-T

REVISORA FISCAL

Raul Fernando Aviles Caraballo

RAUL FERNANDO AVILES CARABALLO

CC 1.027.960.857

TP 172060-T

Contador Publico

Herlin Manuel Urango Muton

HERLIN MANUEL URANGO MUTON

CC 71.242.128

REPRESENTANTE LEGAL

CORPORACION NUEVA ILUSION
CORPONUI
NIT: 900.178.245-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2024-2023
Cifras expresas en pesos

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

La Corporación Nueva ilusión "CORPONUI" es una institución sin ánimo de lucro, que pertenece a los trabajadores de Plantaciones Churido S.A.S., su constitución legal se obtuvo en la Cámara de Comercio de Urabá el 11 de octubre de 2007.

Objeto Social: como entidad sin ánimo de lucro, la corporación tiene como objeto social las siguientes actividades, entre otras.

1. La promoción, ejecución y desarrollo de toda clase de políticas, estrategias, planes y programas de carácter social que propendan por mejorar la calidad de vida de los trabajadores de PLANTACIONES CHURIDO SAS., de sus familias y la comunidad
2. En desarrollo de estos objetivos, la corporación, buscará permanentemente, generar prácticas que consoliden una corriente vivencial de pensamiento solidario, crítico, creativo y emprendedor. Velará por el desarrollo y la prosperidad económica y social de todos los asociados, sus familias y la comunidad en general mediante la producción y distribución de bienes, la promoción y ejecución de proyectos, ejecución de obras y/o prestación de servicios, producto de un proceso participativo y dirigido hacia necesidades identificadas por los asociados

Los principios contables utilizados parten del supuesto de la continuidad de las operaciones de la Corporación como, empresa en marcha.

La emisión de los estados financieros de la Corporación Nueva Ilusión corresponde al ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2024.

NOTA 2. BASES DE PREPARACION

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el Anexo N° 2 Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y su modificatorio 2496 de 2015 (incorpora el Decreto 3022 de 2013) emitido por los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Industria, Comercio y Turismo que incorpora la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los estados financieros se presentan “en pesos colombianos”, que es la moneda funcional y la moneda de presentación.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

NOTA 3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Instrumentos Financieros Básicos

Medición Inicial: Al reconocer inicialmente un activo o un pasivo financieros, La Entidad lo medirá al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación.

Medición posterior: Al final de cada periodo sobre el que se informa, La Entidad medirá los instrumentos financieros de la siguiente forma, sin deducir los costos de transacción en que pudiera incurrir en la venta u otro tipo de disposición

- Los instrumentos de deuda se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.
- El costo amortizado de un activo o un pasivo financieros en cada fecha sobre la que se informa es el neto de los siguientes importes.
- el importe al que se mide en el reconocimiento inicial el activo o el pasivo financieros,
- más o menos la amortización acumulada, utilizando el método del interés efectivo, de cualquier diferencia existente entre el importe en el reconocimiento inicial y el importe al vencimiento, menos, en el caso de un activo financiero, cualquier reducción (reconocida directamente o mediante el uso de una cuenta correctora) por deterioro del valor o incobrabilidad.

Reconocimiento del Deterioro: Al final de cada período sobre el que se informa, la Corporación evalúa si existe evidencia objetiva del deterioro del valor de los activos financieros que se miden al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la Corporación reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro de valor en resultados.

b) Propiedad, planta y equipo

Medición Inicial: La Corporación medirá un elemento de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial.

Medición Posterior: La Corporación medirá todos los elementos de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. La Corporación reconocerá los costos del mantenimiento diario de un elemento de propiedad, planta y equipo en los resultados del periodo en el que incurra en dichos costos.

Depreciación: El cargo por depreciación para cada periodo se reconocerá en el resultado, la depreciación de un activo comenzará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la Dirección. La depreciación de un activo cesa cuando se da de baja en cuentas. La depreciación no cesará cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso activo, a menos que se encuentre depreciado por completo.

La Corporación aplicará el método lineal de depreciación y la vida útil sugerida para los siguientes grupos de activos:

1. Terrenos:

- Método de Depreciación: Línea Recta
- Vida útil: 20 años o la que sea asignada por un experto

2. Muebles, Equipos y Enseres de Oficina:

- Método de Depreciación: Línea Recta
- Vida útil: 10 años o la que sea asignada por un experto

3. Equipos de Cómputo y de Comunicación:

- Método de Depreciación: Línea Recta
- Vida útil: 5 años o la que sea asignada por un experto

c) Pasivos y Patrimonio

Clasificación de un instrumento como Patrimonio: Patrimonio es la participación residual en los activos de la Corporación, una vez deducidos todos sus pasivos.

La Corporación deberá tener en el estatuto y en los reglamentos aprobados por la asamblea el manejo de los excedentes o déficit del periodo, el manejo de las reservas.

Clasificación de un instrumento como Pasivos: Un pasivo es una obligación presente de la Corporación, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla

d) Ingresos Por Actividades Ordinarias Esta Política se aplicará al contabilizar los ingresos de actividades ordinarias de acuerdo al objeto social y a las actividades aprobadas en los estatutos de la Corporación.

Medición: La Corporación medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, la Corporación incluirá en los ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir por su cuenta propia.

f) Deterioro Del Valor De Los Activos

Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable. Esta Política aplicará en la contabilización del deterioro del valor de todos los activos distintos a los siguientes, para los que se establecen requerimientos de deterioro de valor en otras secciones de la NIIF Pymes:

Reconocimiento y medición de la pérdida por deterioro del valor de una unidad generadora de efectivo: Una pérdida por deterioro del valor de una unidad generadora de efectivo se reconocerá si, y solo si, el importe recuperable de la unidad es inferior al importe en libros de la misma. La pérdida por deterioro del valor se distribuirá, para reducir el importe en libros de los activos de la unidad, en el siguiente orden:

Sin embargo, la Corporación no reducirá el importe en libros de ningún activo de la unidad generadora de efectivo que esté por debajo del mayor de:

- su valor razonable menos los costos de venta (si se pudiese determinar);
- su valor en uso (si se pudiese determinar); y cero. Si el valor en libros de un activo está en ceros por efecto de cualquier tipo de reducción como depreciaciones o deterioros anteriores no se causará deterioros adicionales que conlleve al valor en libros a presentar cifras negativas.

Cualquier importe en exceso de la pérdida por deterioro del valor que no se pueda distribuir a un activo debido a la restricción del párrafo anterior, se distribuirá entre los demás activos de la unidad de forma proporcional sobre la base del importe en libros de esos otros activos.

f. Impuesto A Las Ganancias O Excedentes

Esta Política trata la contabilidad del impuesto a las ganancias. Se requiere que la Corporación reconozca las consecuencias fiscales actuales y futuras de transacciones y otros sucesos que se hayan reconocido en los estados financieros. Estos importes fiscales reconocidos comprenden el impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto corriente es el impuesto por pagar o recuperable, por los excedentes (o pérdidas) fiscales del periodo corriente o de periodos anteriores. El impuesto diferido es el impuesto por pagar o por recuperar en periodos futuros, generalmente como resultado de que la Corporación recupera o liquida sus activos y pasivos por su importe en libro actual, y el efecto fiscal de la compensación de déficit o créditos fiscales no utilizados hasta el momento, procedentes de periodos anteriores.

A la fecha a la Corporación le aplica el tratamiento especial en el Impuesto de renta, de acuerdo art. 19 del estatuto tributario y al decreto 4400 de 2004 entre otros. Se debe tener en cuenta el decreto 2548 de 2014 para el manejo de la información que soporta la declaración de renta y también lo que se estipule en próximas reformas tributarias.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, bancos e inversiones.

Descripción	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION
CAJA GENERAL	72.164	0	72.164
BANCOLOMBIA	104.557.390	5.267.141	99.290.249
FONDOS FIDUCIARIOS-PROYECTO COMUNIDAD	57.084.049	0	57.084.049
FONDOS FIDUCIARIOS-PROYECTO DEBIDA DILIGENCIA	134.726.000	0	134.726.000
FONDOS FIDUCIARIOS- PROYECTO VIVIENDA	170.000.000	0	170.000.000
TOTALES	466.439.603	5.267.141	461.172.462

La Corporación lleva sus registros contables en moneda funcional representada por el peso colombiano, todas las cuentas se encuentran conciliadas, de acuerdo con el extracto emitido por las entidades financieras a diciembre 31 de 2024.

Para el año 2024 se crearon fondos de inversión específicas con base en la necesidades de los corporados, las cuales están disponibles para ejecución de proyectos como comunidad, debida diligencia y vivienda, bajo los marcos establecidos por la reglamentación Fairtrade y Sainsburys, durante el año 2024 se

realizó una inversión virtual por \$150.000.0000 la cual tuvo retorno dentro de la misma vigencia por tratarse de una inversión a corto plazo.

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Este grupo está compuesto por las siguientes categorías:

Descripción	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION
COMPRA VIVIENDA	364.712.230	322.396.648	42.315.582
MEJORAMIENTO VIVIENDA	786.787.266	829.934.897	-43.147.631
LEGALIZACION DE VIVIENDA	7.904.806	7.904.806	0
CREDITO MICROEMPRESA	10.897.386	10.897.386	0
CREDITO COMPUTADOR	2.150.042	2.150.042	0
CREDITO LINEA BLANCA	173.097.694	171.861.847	1.235.847
CREDITO CALAMIDAD DOMESTICA	7.545.403	5.152.070	2.393.333
CREDITO DEPORTIVO	3.748.272	4.390.583	-642.311
CREDITO UTILES ESCOLARES	-25.584.900	0	-25.584.900
CREDITO EDUCATIVO DERECHO A GRADO	4.237.276	7.960.924	-3.723.648
CREDITO EXCEDENTE SEMESTRE	-1.288.246	0	-1.288.246
CREDITO MEDICAMENTOS NO POS	14.958.572	18.338.022	-3.379.450
CREDITO LENTES Y PROTESIS	1.424.000	1.424.000	0
DINERO POR RECONSIGNAR	95.700	95.700	0
PLANTACIONES CHURIDO	14.622.500	6.993.786	7.628.714
CUENTAS POR COBRAR FAIRTRADE (SEM 51-52)	50.486.910	51.965.656	-1.478.746
EMPLEADOS	20.398.866	20.046.235	352.631
PROVEEDORES	159.000	0	159.000
TOTALES	1.436.352.777	1.461.512.602	-25.159.825

En este rubro las cuentas por cobrar corresponden a los créditos generados a los asociados, empleados y anticipo con proveedores, relacionados con el objeto social de la Corporación.

Con respecto al 2024 se observa una disminución en las cuentas por cobrar, debido a que se ha generado mayor gestión de la cartera y se tienen establecidos procesos para conceder créditos a los asociados, Convirtiéndose este rubro de cuentas por cobrar en el activo más representativo de la corporación , para el año gravable 2024 este rubro representa el 62,9% del total de los activos, es importante mencionar el proceso de conciliación de cartera que se viene realizando para validar cada una de las líneas de crédito, los montos y deudores asociados con la cartera.

Los anticipos con proveedores corresponden a pagos en exceso realizados durante el año 2024, dichos montos fueron conciliados e identificados con los terceros.

Las cuentas por cobrar a empleados comprenden créditos de vigencias anteriores concedidos en diferentes líneas de crédito como beneficiaria directa de la corporación , la cuenta de otros anticipos a favor del empleado corresponde a saldos por reembolsar originados por pagos propios de la corporación.

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se discrimina de la siguiente manera:

Descripción	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION
TERRENOS	349.500.470	334.500.000	15.000.470
VALORIZACIONES	0	15.000.471	-15.000.471
MUEBLES Y ENSERES	24.578.529	8.115.000	16.463.529
EQUIPO DE OFICINA	6.596.204	17.117.529	-10.521.325
TOTALES	380.675.203	374.733.000	5.942.203

Los terrenos representan el mayor rubro de la propiedad planta y equipo de la corporación con un 91,8% de peso porcentual , los cuales durante el año 2024 incrementaron por la recapitalización de la valorización del patrimonio la cual se refleja en la tabla anterior.

La cuenta de depreciación acumulada comprende las depreciaciones de propiedad planta y equipo como lo son equipo de Computación y Comunicación, muebles y Enseres las cuales representan un valor minimo dentro de los estados financieros, algunos de estos activos cuentan solo con el valor de salvamento, se recomienda realizar un inventario de las propiedad planta y equipo para su posterior reconocimiento o deterioro.

El rubro de valorizaciones tuvo una reclasificación contable realizada directamente a la cuenta de terrenos ya que corresponde a una inversión efectuada en estos.

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

En las cuentas por pagar del año 2024 se refleja una disminución significativa con relación al año anterior, la disminución corresponde principalmente a la del pasivo por valor de \$ 260.695.408, el cual correspondía a vigencias anteriores, las cuentas por pagar del año 2024 representan el 4,04% del total de activos. A continuación, se detallan cada una de las cuentas.

Descripción	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION
COMPRAS POR PAGAR	-66.279.225	-99.984.817	33.705.592
ACREEDORES POR PAGAR	-3.073.296		-3.073.296
HONORARIOS POR PAGAR	-3.000.00	0	-3.000.000
OTROS	0	-260.695.408	260.695.408

RETENCION EN LA FUENTE	-83.728	0	-83.728
RETENCIONES Y APORTES LABORALES	-787554	-1.741.818	954.264
OBLIGACIONES LABORALES	-4.857.012	- 316.338	-4.540.674
INGRESOS RCIBIDOS PARA TERCEROS	- 14.260.000	- 3.340.000	-10.920.000
TOTALES	-92.340.815	366.078.382	273.737.566

NOTA 8. PATRIMONIO

El patrimonio de la Corporación Nueva Ilusión al 31 de diciembre de 2024 aumento un 48% con respecto al año anterior, a continuación se relacionan las cuentas que comprenden las partidas patrimoniales

Descripción	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION
VALORIZACIONES	0	-115.499.999	115.499.999
DONACIONES SAINSBURYS	- 622.797.010	0	-622.797.010
EXCEDENTES DEL PERIODO	-92.158.011	-260.884.208	168.726.197
ADOPCION NIIF	-1.400.099.508	-1.022.977.914	-377.121.594
EXCEDENTES ACUMULADOS	-76.072.240	-76.072.240	115.499.999
TOTALES	2.191.126.769	1.475.434.362	-715.692.407

Los excedentes sin ejecutar de periodos anteriores equivalentes a \$ 260.884.208 fueron ejecutados en actividades meritorias específicamente en el rubro de educación como lo determino la asamblea general, lo anterior realizado con base en lo expuesto por el consejo técnico de la contaduría pública en la consulta 1-2020-020761 de 08 de septiembre de 2020 donde se expone “El beneficio neto tendrá la calidad de exento, cuando se destine directa o indirectamente, en el año siguiente a aquel en el cual se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad (artículo 358 del Estatuto tributario).

Las valorizaciones que venían en contabilidad fueron cruzadas con la cuenta de adopción niif ya que dichas valorización no cuentan con un documento soporte de un perito evaluador, luego de la aprobación del comité se toma la decisión de efectuar dicho movimiento.

Las variaciones más significativas comprenden las donaciones Sainsburys, la cual corresponde a donaciones de ejecución específicas sin ejecutar, con mayor incidencia por el rubro de Sainsburys.

El resultado para el ejercicio del año 2024 genero un excedente por valor de \$ 92.158.011 los cuales tendrán una destinación específica en la asamblea de general.

NOTA 9. INGRESOS

El Ingreso de la Corporación Nueva Ilusión al 31 de diciembre de 2024 tuvo una disminución del 57,11 % con respecto al periodo anterior, esto se debe en gran medida a la falta de ejecución de las donaciones obtenidas por la línea Sainsburys los cuales no fueron ejecutados en la vigencia 2024.

Descripción	AÑO 2023	AÑO 2023	VARIACION
INGRESOS FAIRTRADE	-418.982.197	-1.038.993.671	620.011.474
INGESOS SAINSBURYS	- 60.805.522	0	-60.805.522
INTERESES INVERSION VIRTUAL	-3.329.424	0	-3.329.424
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	-1.441.350		-1.441.350
INTERESES VIVIENDA	-21.190.000	- 18.937.773	-2.252.227
TOTALES	-453.747.602	-1.057.931.444	552.182.951

Los ingresos por donaciones recibidas de Sainsburys y Fairtrade se ejecutaron con base a lo expuesto en el artículo 125-2 del E.T y el artículo 1.7.1. del Decreto 1625 de 2016. Donde se establece que en el caso de que la donación esté condicionada por el donante, para efectos fiscales debe registrarse directamente en el patrimonio y en la medida que se vaya cumpliendo la condición se va reconociendo el ingreso fiscal, con las contrapartidas fiscales que correspondan, las cuales deberán estar reconocidas en el sistema de registro de la corporación.

Los ingresos por concepto de inversiones virtuales corresponden a la fiducia creada en el año 2024 en la entidad financiera Bancolombia, las cuales fueron originadas a corto plazo.

Los reintegro de costos y gastos son movimiento obtenidos por concepto cuentas por pagar inexistentes las cuales presentaban saldos de vigencias anteriores, como también el reintegro de gastos bancarios por parte de la entidad financiera.

NOTA 10. GASTOS

Los Gastos de la Corporación Nueva Ilusión al 31 de diciembre de 2024.

Descripción	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION
GASTOS GENERALES (FUNCIONAMIENTO OFICINA: NOMINA, HJONOARIOS, SERVICIOS PUBLICOS, TRANSPORTE, ARRENDAMIENTOS, IMPUESTOS)	162.933.022	161.952.096	980.926
GASTOS FINANCIEROS	5.870.973	8.293.258	-2.422.285
TOTALES	168.803.995	170.245.354	-1.441.359

Dentro de los gastos de la corporación se encuentran los relacionados con la compra de la licencia del software contable y administrativo Contapyme, desde el cual se realizan todos los registros y movimientos contables, el cual cuenta con modulo de documento, nomina electrónica y factura electrónica.

Los gastos de funcionamiento de la oficina presentan una disminución con respecto al año anterior, debido al traslado para las instalaciones de finca esto genero menos gastos de arrendamiento y servicios públicos, ademas se suprimió el cargo de director ejecutivo, dejando estas funciones en manos de la secretaria administrativa.

Los gastos de vigencias anteriores conforman los movimientos realizados por concepto de conciliación de cuentas, en estos se encuentran partidas conciliatorias de gastos contabilizados en el año 2023 y que se reflejaron en el extracto del año 2024, ademas contiene la cancelación de saldos inexistentes de mínima cuantía a proveedores.

NOTA 11. COSTOS

Para la Corporación Nueva Ilusión al 31 de diciembre de 2024 los costos tuvieron una disminución del 19,32% con respecto al año anterior debido a las políticas adoptadas por la corporación, en la que se incluye el estudio de las solicitudes de crédito, capacidad de pago y evaluación de donaciones por parte del comité de prima Fairtrade.

Descripción	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION
EDUCACION	183.466.953	515.759.013	-332.292.060
COMUNIDAD	11.021.939	29.599.309	-18.577.370
ASOCIADOS	40.207.915	71.650.260	-31.442.345
RECREACION Y CULTURA	0	9.793.300	-9.793.300
DONACIONES NOTARIALES	10.089.848	0	10.089.848
TOTALES	244.786.655	626.801.882	-382.015.227

Dentro de los costos asociados a educación se encuentran rubros por concepto de donación de computadores a corporados y su grupo familiar que durante el año 2024 realicen estudios en entidades públicas, como forma de incentivar su proceso educativo.

De la donación por concepto de destinación específica de la línea Sainsburys se encuentra relacionado el rubro de debida diligencia (DDHH) del cual solo se ejecutaron \$8.804.631 correspondiente a capacitación de corporados.

Los costos por donaciones notariales reflejan los pagos realizados por concepto de levantamiento y creación de nuevas hipotecas, realizados durante la vigencia 2024

Raúl Fernando Avilés Caraballo

Raúl Fernando Avilés Caraballo
Contador Publico



Certificado de firma

Para los efectos legales pertinentes, **las partes manifiestan que han decidido suscribir el presente documento de manera electrónica**, y declaran que la firma estampada en el mismo ha sido puesta por quien dice ser su firmante cumpliendo todos los requisitos legales para este tipo de firmas, y por ello, **reconocen la plena validez tanto de lo dispuesto en el clausulado del presente documento** como de las firmas electrónicas que en él se asientan.

Autenticidad



Herlin Manuel Urango Muton

Autenticado con:

Teléfono

Código OTP

Fotografía

Documento de identidad

E-mail az09anasierra@gmail.com

Teléfono +573204768240

Rol Firmante

Firmado 22/4/25, 16:38:09 GMT-5

Hash de firmante:

b8986b473f459abd9eac86097834c9222828fa1e9b5d8cf937ffd6a9e717693e



Yulman Amparo Mosquera Renteria

Autenticado con:

Teléfono

Código OTP

Fotografía

Documento de identidad

E-mail yuleymi@hotmail.com

Teléfono +573217758401

Rol Firmante

Firmado 23/4/25, 7:07:30 GMT-5

Hash de firmante:

4bc71d0497b8197cb6ec9da02c046395d289c4a8a9e9939dad3b5fd5886e58a0



Raul Fernando Aviles Caraballo

Autenticado con:

Teléfono

Código OTP

Fotografía

Documento de identidad

E-mail Raulferaviles@hotmail.com

Teléfono +573137796174

Rol Firmante

Firmado 22/4/25, 16:38:52 GMT-5

Hash de firmante:

82769050484572bcbbec98c69f8c82b9120aa141e87c7e42450222a69cfee4a2

Integridad del documento

📄 Número de documento: YHGZW13XTR

🔒 Función Hash: SHA-256

Hash del documento: ad4db457492e4a110449dd0dd76e3589d9bb011c824d34eaa8e607dd3ec89c8a

Disponibilidad del documento



El documento puede ser consultado a través de su número de identificación y/o código QR en nuestra plataforma **www.auco.ai/verify**