

CORPORACION SUA ZA CONFORMACION Y FORTALECIMIENTO DE GRUPOS SOCIALES, UNA PROPUESTA ALTERNATIVA DE DESARROLLO



NIT. 830.076.629-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

(Valores expresados en pesos Colombianos)

Ejercicio Finalizado a 31 de diciembre

	NOTA	2024	2023	VARIACION
Activo				
Activo Corriente				
Efectivo y Equivalentes a efectivo	4.1	66.117.599	105.175.286	-39.057.687
Clientes y Otras cuentas por Cobrar	4.2	95.751.796	35.031.091	60.720.705
Anticipos de impuesto y contribuciones	4.3	36.018.000	11.997.000	24.021.000
		<b>197.887.395</b>	<b>152.203.377</b>	<b>45.684.018</b>
Activos no Corrientes				
Propiedad, Planta y Equipo	4.4	102.536.269	102.536.269	0
Depreciación		-26.197.221	-18.470.389	-7.726.832
		<b>76.339.048</b>	<b>84.065.880</b>	<b>-7.726.832</b>
<b>Total Activos</b>		<b>274.226.443</b>	<b>236.269.257</b>	<b>37.957.186</b>
Pasivo y Patrimonio Neto				
Pasivos				
Pasivos Corrientes				
Pasivo - costos y gastos por pagar	4.5	0	0	0
Pasivos por impuesto corriente	4.6	6.251.000	11.818.000	-5.567.000
Pasivo - Ingresos recibidos para terceros	4.7	0	0	0
<b>Total Pasivos</b>		<b>6.251.000</b>	<b>11.818.000</b>	<b>-5.567.000</b>
Patrimonio Neto	4.8			
Aportes Sociales		20.000.000	20.000.000	0
Resultado integral del año		43.524.186	55.693.946	-12.169.760
Resultados Acumulado		204.451.257	148.757.311	55.693.946
<b>Total Patrimonio Neto</b>		<b>267.975.443</b>	<b>224.451.257</b>	<b>43.524.186</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio Neto</b>		<b>274.226.443</b>	<b>236.269.257</b>	<b>37.957.186</b>

GIOVANNI MENDEZ GUEVARA  
 REPRESENTANTE  
 C.C. 7061028 DE V/NUEVA

LUIS C. MARTINEZ CAMPO  
 Contador Público  
 T.P.1614 – T



NIT. 830.076.629-1

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

(Valores expresados en pesos Colombianos)

Ejercicio Finalizado a 31 de diciembre

	NOTA	A Diciembre 31 2024	A Diciembre 31 2023	VARIACION
Actividades continuas				
Ingresos por Actividades Ordinarias	4.9	1.993.223.091	2.013.972.837	-20.749.746
Devoluciones en ventas		416.304.279	172.180.234	244.124.045
Ingresos Netos		1.576.918.812	1.841.792.603	-264.873.791
Costo de Ventas	4.10	657.301.126	793.955.981	-136.654.855
<b>Ganancia (perdida) Bruta</b>		<b>919.617.686</b>	<b>1.047.836.622</b>	<b>-128.218.936</b>
<b>Gasto de Administracion y operación</b>	4.11	<b>830.107.000</b>	<b>956.231.091</b>	<b>-126.124.091</b>
<b>Gastos de Administracion asociado a implementacion del proyecto</b>		<b>755.680.623</b>	<b>869.630.025</b>	<b>-113.949.402</b>
Gasto de Personal		0	0	
Honorarios		652.302.880	809.945.226	
Dotaciones		10.093.624	7.120.000	
Impuestos		0	0	
Arrendamientos		38.750.000	23.650.000	
Seguros		8.526.485	7.194.484	
Servicios		20.563.200	19.569.575	
Gastos Legales		0	0	
Mantenimiento y Reparaciones		25.444.434	2.150.740	
Depreciacion		0	0	
Diversos		0	0	
<b>Gastos de Administracion Funcionamiento Corporacion Sua za</b>		<b>74.426.377</b>	<b>86.601.066</b>	<b>-12.174.689</b>
Honorarios		40.200.000	40.450.000	
Arrendamientos		1.250.000	1.080.729	
Seguros		0	0	
Servicios		1.345.000	2.353.900	
Gastos Legales		1.545.800	2.104.600	
Mantenimiento y Reparaciones		0	0	
Depreciacion		10.743.557	10.743.557	
Diversos		19.342.020	29.868.280	
<b>UTILIDAD DE LA OPERACIÓN</b>		<b>89.510.686</b>	<b>91.605.531</b>	<b>-2.094.845</b>



**INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES 4.12**

Reintegros (Estampilla)	0	0	0
Rendimientos Financieros	0	1.984	-1.984
Gastos No Operacionales	4.322.500	5.051.569	-729.069
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>85.188.186</b>	<b>86.555.946</b>	<b>-1.367.760</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>41.664.000</b>	<b>30.862.000</b>	<b>10.802.000</b>
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>43.524.186</b>	<b>55.693.946</b>	<b>-12.169.760</b>

**GIOVANNI MENDEZ GUEVARA**  
**REPRESENTANTE**  
**C.C. 7061028 DE V/NUEVA**

**LUIS C. MARTINEZ CAMPO**  
**Contador Público**  
**T.P.1614 - T**



CORPORACION SUA ZA CONFORMACION Y FORTALECIMIENTO DE GRUPOS SOCIALES, UNA PROPUESTA ALTERNATIVA DE  
DESARROLLO

NIT. 830.076.629-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Concepto	Saldo a Dic. 31 /2023	Movimiento del año 2024			Saldo a Dic. 31 /2024
		Aumento	Disminución	Transferencias	
Capital Social	20.000.000	0	0	0	20.000.000
Resultados del Ejercicio	55.693.946	43.524.186	0	55.693.946	43.524.186
Resultados de Ejercicios Anteriores	148.757.311	55.693.946	0	0	204.451.257
<b>TOTALES</b>	<b>224.451.257</b>	<b>99.218.132</b>	<b>0</b>	<b>55.693.946</b>	<b>267.975.443</b>

**GIOVANNI MENDEZ GUEVARA**  
REPRESENTANTE  
C.C. 7061028 DE V/NUEVA

**LUIS C. MARTINEZ CAMPO**  
Contador Público  
T.P.1614 – T



**CORPORACION SUA ZA CONFORMACION Y FORTALECIMIENTO DE GRUPOS SOCIALES, UNA  
PROPUESTA ALTERNATIVA DE DESARROLLO**

**NIT. 830.076.629 - 1**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2024  
expresados en pesos colombianos**



	2024
<b>1-ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Utilidad Neta	43.524.186
(+) Depreciación	7.726.832
<b>Variación en partidas con las actividades de operación</b>	
(+) Aumento Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	0
(+) Impuestos, Gravámenes y Tasas	(5.567.000)
(-) Incrementos deudores	84.741.705
<b>Efectivo generado por actividades de operación</b>	<b>(39.057.687)</b>
<b>2-ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
Ventas de inversión	0
(+) Ventas de vehiculos usados	0
(-) Compra de equipos de computacion	0
(-) Compra de muebles	0
<b>Efectivo generado por actividades de inversión</b>	<b>0</b>
<b>2-ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	
Capitalización mediante emisión de acciones	0
(+) Ventas de bonos	0
(-) Pago de obligaciones financieras	0
(-) Pago por participaciones	0
<b>Efectivo generado por actividades de financiación</b>	<b>0</b>
<b>Efectivo generado por actividades de operación</b>	<b>(39.057.687)</b>
<b>Efectivo generado por actividades de inversión</b>	<b>0</b>
<b>Efectivo generado por actividades de financiación</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO</b>	<b>(39.057.687)</b>
Efectivo y Equivalente de efectivo al final del año	66.117.599
Efectivo y Equivalente de efectivo al inicio del año	105.175.286
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO</b>	<b>(39.057.687)</b>

**GIOVANNI MENDEZ GUEVARA**  
REPRESENTANTE  
C.C. 7061028 DE V/ NUEVA

**LUIS C. MARTINEZ CAMPO**  
Contador Público  
T.P.1614 - T



**CORPORACION SUA ZA CONFORMACION Y FORTALECIMIENTO DE GRUPOS SOCIALES, UNA  
PROPUESTA ALTERNATIVA DE DESARROLLO  
NIT. 830.076.629-1**

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LOS AÑOS  
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023**

**1. Información General**

La Corporación SUA ZA Conformación y Fortalecimiento de Grupos Sociales, Una Propuesta Alternativa de Desarrollo, identificada con Nit. 830.076.629-1, es una Entidad sin Ánimo de Lucro cuya actividad principal es la parte social de la población pobre y vulnerable, brindando apoyo en la atención integral a personas y comunidades de índole institucional en los problemas que los afecte, relacionados con la prevención, tratamiento, análisis, prescripción, capacitación, sensibilización, manejo integral de estilos saludables de nutrición en la población.

La Corporación se constituyó mediante Acta No 0000001 del 18 de agosto de 2000, registrada en la Cámara de Comercio el 15 de septiembre de 2000, bajo el número 00034186 del Libro de Entidades Sin Ánimo de Lucro. La entidad que ejerce la función de inspección, vigilancia y control, es la Alcaldía Mayor de Bogotá.

**2. Bases de elaboración**

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con el Decreto 2706 del 27 de diciembre de 2012, por el cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009, sobre el marco técnico normativo de información financiera para las microempresas. Están presentados en pesos Colombianos, que es la moneda de presentación del grupo 3 y la moneda funcional de la Corporación. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para Microempresas exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo 3 se establecen en la nota 3. En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables del grupo y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se darán a conocer en el punto número 4 de este documento.

La Corporación SUA ZA es una Entidad Sin Ánimo de Lucro radicada en Colombia. El domicilio principal se encuentra en la ciudad de Bogotá D.C., en la Carrera 33 No 4A- 65 Piso 2, Barrio Veraguas Central, Teléfonos 3176397391, 3156703735, correo electrónico de contacto [corposuaza@gmail.com](mailto:corposuaza@gmail.com) Bogotá. Sus actividades principales están orientadas al apoyo social a población pobre y vulnerable.

**3. Principales Políticas y Prácticas Contables**

**Sistema Contable**

El Estado de Situación Financiera Comparativo para los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023 y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

**Activos**

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.



#### Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

#### Cuentas por Cobrar

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

#### Propiedad, Planta y Equipo

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en los libros de contabilidad y que servirá de referencia para ajustar y reconocer el costo de estos en los estados financieros, el cual se tomará como punto de partida para reconocer su importe depreciable y deterioro a lo largo de su vida útil, como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

#### Pasivos

Agrupan las obligaciones a cargo de la Corporación originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

#### Impuesto de Renta y Complementarios

La Corporación SUA ZA deberá realizar el cálculo del impuesto de renta y complementarios de conformidad con el régimen tributario ordinario, aplicando al excedente generado el 35%.



#### 4. Revelaciones

##### 4.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

	2024	2023
Caja	0	0
Bancos	66.117.599	105.175.286
<b>Total</b>	<b>66.117.599</b>	<b>105.175.286</b>

La Corporación a 31 de diciembre de 2024, refleja recursos de disponibilidad inmediata que alcanzan los \$66.117.599, saldos que corresponden al giro ordinario de las actividades de la entidad y a la recuperación de cuentas por cobrar, los cuales se estima utilizar durante el mes de enero de 2025, para atender los compromisos adquiridos con ocasión de la suscripción de contratos con la Secretaria de Integración Social.

##### 4.2 Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

	2024	2023
Cientes	95.751.796	35.031.091
<b>Total</b>	<b>95.751.796</b>	<b>35.031.091</b>

A 31 de diciembre de 2024, la Corporación registra saldos de cuentas por cobrar por un valor de \$95.751.796, la entidad estima recuperar el saldo de cuentas por cobrar durante la vigencia 2025, los cuales corresponden a saldos contractuales.

##### 4.3 Anticipos de impuesto y contribuciones

	2024	2023
Anticipo impuesto renta	0	11.997.000
Saldo a favor renta	36.018.000	0
<b>Total</b>	<b>36.018.000</b>	<b>11.997.000</b>

A 31 de diciembre de 2024, la Corporación registra saldos por concepto de anticipo de impuesto de renta por \$0 Saldo a favor renta año gravable 2024 \$36.018.000

##### 4.4 Propiedades, planta y equipo

Aplicados los lineamientos que señala el Decreto 2706 del 27 de diciembre de 2012, se agrupan los bienes tangibles que se usan para la producción de bienes y servicios ofrecidos por la Corporación, tomando el costo en libros y aplicando la depreciación correspondiente por el método de línea recta. Integran este rubro, muebles y enseres, equipos telefónicos y de computación, una



motocicleta como equipo de transporte y maquinaria de procesamiento y preparación de alimentos:

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Maquinaria y Equipo	49.933.099	49.933.099
Equipo de Oficina	7.714.700	7.714.700
Equipo de Computación y Comunicaciones	4.899.300	4.899.300
Flota y Equipo de Transporte	1.092.000	1.092.000
Equipo de Restaurantes	38.897.170	38.897.170
(-) Depreciación	(26.197.221)	(18.470.389)
<b>Total</b>	<b>76.339.048</b>	<b>84.065.880</b>

#### 4.5 Cuentas por pagar

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Cuentas por pagar	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Al corte 31 de diciembre de 2024, la Corporación no registra cuentas por pagar pendientes a sus proveedores.

#### 4.6 Pasivo por impuestos corriente

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Impuesto de renta y complementarios	0	5.731.000
Retención en la fuente	1.746.000	4.780.000
Retenciones de industria y comercio	4.505.000	1.307.000
<b>Total</b>	<b>6.251.000</b>	<b>11.818.000</b>

Al corte 31 de diciembre de 2024, la Corporación tiene pendientes de pago impuestos por un total de \$6.251.000, los cuales se pagarán durante el mes de enero de 2025 dentro de los términos establecidos por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y la Secretaria de Hacienda Distrital.

#### 4.7 Ingresos Recibidos para Terceros

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Valores Recibidos para Terceros	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Al corte 31 de diciembre de 2024, la Corporación no tiene saldos percibidos para terceros.



#### 4.8 Patrimonio

Compuesto por los Aportes Sociales que registra la Corporación, los excedentes generados durante la vigencia 2024 y los excedentes acumulados que se registran.

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Aportes Sociales	20.000.000	20.000.000
Resultado integral del año	43.524.186	55.693.946
Resultados Acumulado	204.451.257	148.757.311
<b>Total</b>	<b>267.975.443</b>	<b>224.451.257</b>

#### 4.9 Ingresos por Actividades Ordinarias

Para la Vigencia 2024, la Corporación SUAZA percibió ingreso por actividades ordinarias por un total de \$1.576.918.812, correspondiente a contratos suscritos con la Secretaría de Integración Social, con el objeto de suministrar refrigerios y alimentos preparados a comedores comunitarios.

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Ingresos por Actividades Ordinarias	1.993.223.091	2.013.972.837
Devoluciones en ventas	416.304.279	172.180.234
<b>Total</b>	<b>1.576.918.812</b>	<b>1.841.792.603</b>

#### 4.10 Costo de Ventas

La Corporación durante la vigencia 2024, incurrió en costos por un total de \$657.301.126, los cuales están asociados a la operación de los Comedores Comunitarios Mi Segundo Hogar y Puente Aranda, los cuales fueron asignados para operación, mediante acuerdo contractual celebrado con la Secretaría de Integración Social.

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Costo de Ventas	657.301.126	793.955.981
<b>Total</b>	<b>657.301.126</b>	<b>793.955.981</b>

#### 4.11 Gastos de Administración

Durante la vigencia 2024, la Corporación incurrió en gastos de administración por un monto de \$830.107.000



#### 4.12 Ingresos y Gastos no Operacionales

Durante la vigencia 2024, la Corporación registra gastos no operacionales por \$4.322.500, por concepto de otros gastos no asociados al movimiento general de la empresa.

**GIOVANNI MENDEZ GUEVARA REPRESENTANTE LEGAL**  
**C.C. 7.061.028 DE V/NUEVA**

**LUIS C. MARTINEZ CAMPO**  
**Contador Público**  
**T.P.1614 - T**