

FUNDACIÓN AURELIO LLANO POSADA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARADO A:

		Diciembre 31 de:				Diciembre 31 de:	
NOTAS	2024	2023	NOTAS	2024	2023		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	6	295.539.760	173.839.047				
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7			13			
Empleados		107.080.892	108.075.885	Instrumentos Financieros			
Oficiales				Costos y Gastos por pagar			
Otros		16.639.167	19.849.434	Vacaciones consolidadas		6.897.666	7.152.899
				Cesantías consolidadas		37.886.183	42.745.366
				Intereses sobre cesantías		6.425.383	5.440.791
				Iva por pagar		17.409.265	15.844.000
				Retención en la fuente		53.930.464	16.980.200
		<b>123.720.059</b>	<b>127.925.319</b>	Acreedoras Oficiales		9.269.976	10.021.278
				Retenciones y aportes de nómina		36.785.845	32.939.685
ACTIVOS BIOLÓGICOS	8	196.239.155	148.487.000				
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	9	7.019.602	9.523.097	Total cuentas por pagar		<b>168.604.782</b>	<b>131.124.219</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>622.518.576</b>	<b>459.774.463</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>168.604.782</b>	<b>131.124.219</b>
				<b>ACTIVOS NETO</b>			
				<b>FONDO RESTRINGIDO</b>			
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	10			Capital Social	14	30.000.000	30.000.000
PORTAFOLIO DE INVERSIONES							
DERECHOS FIDUCIARIOS		6.769.770.650	5.314.638.563			<b>30.000.000</b>	<b>30.000.000</b>
DERECHOS FIDUCIARIOS MONEDA EXTRANJERA		31.511.577.770	25.617.867.256				
OTRAS INVERSIONES		8.408.492.286	7.656.075.946				
DETERIORO INVERSIONES VALOR RAZONABLE		-1.556.513.394	-1.681.066.500				
		<b>45.133.327.312</b>	<b>36.907.515.265</b>	<b>FONDOS TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS</b>			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11			Reserva adquisición de activos	15	26.700.602	26.700.602
Terrenos		2.927.611.320	2.927.611.320	Asignación Permanente	16	28.150.315.959	28.150.315.959
Edificios		2.267.175.107	2.240.894.170	Superavit de Capital		10.028.688	10.028.688
Maquinaria y Equipo		40.826.059	40.826.059	Excedentes (perdida) del periodo anterior		(402.222.534)	(402.222.534)
Muebles y enseres		60.982.289	60.982.289	Excedentes (perdida) sin restricciones		14.464.940.730	18.621.660.073
Equipo de computación y comunicación		132.130.165	126.069.915	Excedentes (perdida) del periodo		9.020.213.420	(4.156.719.343)
Vehículos		213.770.300	202.742.750			<b>51.269.976.865</b>	<b>42.249.763.445</b>
		5.642.495.240	5.599.126.503				
Depreciación acumulada		(937.443.529)	(851.181.523)				
		<b>4.705.051.711</b>	<b>4.747.944.980</b>				
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	12			ESFA (Efecto adopción Convergencia)		<b>9.296.911.044</b>	<b>9.296.911.044</b>
Terrenos medidos al valor razonable		8.486.823.249	8.067.322.000				
Edificios medidos al valor razonable		1.817.771.843	1.525.242.000				
		<b>15.009.646.803</b>	<b>14.340.508.980</b>				
<b>TOTAL NO CORRIENTE</b>		<b>60.142.974.115</b>	<b>51.248.024.245</b>	<b>TOTAL ACTIVO NETO</b>		<b>60.596.887.909</b>	<b>51.576.674.489</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>60.765.492.691</b>	<b>51.707.798.708</b>	<b>TOTAL PASIVO Y ACTIVO NETO</b>		<b>60.765.492.691</b>	<b>51.707.798.708</b>

*Patricia FUEL*  
PATRICIA FUEL  
Directora Ejecutiva

*Cindy Salazar*  
CINDY VIVIANA SALAZAR CARDONA  
Contadora  
T.P. 217124-T

*Orlando Restrepo*  
ORLANDO RESTREPO QUINTERO  
Revisor Fiscal  
T.P.8218-T  
Ver opinión Adjunta

**FUNDACIÓN AURELIO LLANO POSADA  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN:**

**DICIEMBRE 31 DE:**

	NOTAS	2024	2023
<b>INGRESOS , GANANCIAS Y OTRAS</b>			
INGRESOS OPERACIONALES	18	23.318.383.871	18.367.343.760
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>		<b>23.318.383.871</b>	<b>18.367.343.760</b>
GASTOS OPERACIONALES		(10.867.433.670)	(10.222.264.678)
Gastos Operacionales Ejecución Excedentes	17	(10.867.433.670) -	(10.222.264.678) -
<b>EXCEDENTE (PERDIDA)OPERACIONAL</b>		<b>12.450.950.201</b>	<b>8.145.079.082</b>
Ingresos por ventas	18	193.030.026	217.783.100
Costo de ventas		(110.742.031)	(165.970.000)
		<b>82.287.995</b>	<b>51.813.100</b>
OTROS EGRESOS	17	(3.513.024.776)	(12.353.611.525)
<b>EXCEDENTES (PERDIDA ) ANTES DE AJUSTES</b>		<b>9.020.213.420</b>	<b>(4.156.719.343)</b>
<b>EXCEDENTES (PERDIDA ) DEL PERIODO</b>		<b>9.020.213.420</b>	<b>(4.156.719.343)</b>



PATRICIA FUEL  
Directora Ejecutiva



CINDY VIVIANA SALAZAR CARDONA  
Contadora  
T.P. 217124-T



ORLANDO RESTREPO QUINTERO  
Revisor Fiscal  
T.P.8218-T  
Ver opinión Adjunta

FUNDACIÓN AURELIO LLANO POSADA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO  
AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE:

	EXCEDENTES PERIODO ANTERIOR	EXCEDENTES PERIODO ACTUAL	EXCEDENTES SIN RESTRICCIONES	RESERVA PROTECCIÓN PATRIMONIO	CAPITAL	SUPERÁVIT DE CAPITAL	ASIGNACIÓN PERMANENTE PARA PROGRAMAS	ADOPCIÓN ACUMULADOS ESFA	TOTAL
<b>Saldo a diciembre 31/22</b>	<b>(402.222.534)</b>	<b>4.598.110.967</b>	<b>14.023.549.106</b>	<b>26.700.602</b>	<b>30.000.000</b>	<b>10.028.688</b>	<b>28.150.315.961</b>	<b>9.296.911.044</b>	<b>55.733.393.832</b>
Excedentes periodo anterior		(4.598.110.967)					4.598.110.967		-
Ejecucion asignacion permanente									-
Ejecución de excedentes							-		-
Excedentes sin restricciones			4.598.110.967				(4.598.110.967)		-
Convergencia NIIF								-	-
Excedente (pérdida) ejercicio		(4.156.719.343)							<b>(4.156.719.343)</b>
<b>Saldo a diciembre 31/23</b>	<b>(402.222.534)</b>	<b>(4.156.719.343)</b>	<b>18.621.660.073</b>	<b>26.700.602</b>	<b>30.000.000</b>	<b>10.028.688</b>	<b>28.150.315.961</b>	<b>9.296.911.044</b>	<b>51.576.674.489</b>
Excedentes periodo anterior		4.156.719.343					(4.156.719.343)		-
Ejecucion asignacion permanente									-
Ejecución de excedentes							-		-
Excedentes sin restricciones			(4.156.719.343)				4.156.719.343		-
Convergencia NIIF								-	-
Excedente (pérdida) ejercicio		9.020.213.420							<b>9.020.213.420</b>
<b>Saldo a diciembre 31/24</b>	<b>(402.222.534)</b>	<b>9.020.213.420</b>	<b>14.464.940.730</b>	<b>26.700.602</b>	<b>30.000.000</b>	<b>10.028.688</b>	<b>28.150.315.961</b>	<b>9.296.911.044</b>	<b>60.596.887.909</b>



PATRICIA FUEL  
Directora Ejecutiva



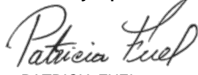
CINDY VIVIANA SALAZAR CARDONA  
Contadora  
T.P. 217124-T





ORLANDO RESTREPO QUINTERO  
Revisor Fiscal  
T.P. 8218-T  
Ver opinión adjunta

**FUNDACIÓN AURELIO LLANO POSADA  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN:**

	2024	2023
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Excedentes del periodo	9.020.213.420	(4.156.719.343)
Valor razonable propiedades de inversión	(712.031.092)	
Depreciación del periodo	86.262.006	74.993.771
Actividades de operación que no afectan el efectivo		
<b>Efectivo generado en la operación</b>	<b>8.394.444.334</b>	<b>(4.081.725.572)</b>
<b>Cambios en partidas operacionales</b>		
Anticipo proveedores		
Costos y Gastos por pagar		(1.693.797)
Obligaciones laborales	(4.129.824)	4.205.442
Retención en la fuente	36.950.264	59.993
Iva por pagar	1.565.265	1.887.070
Acreedoras Oficiales	(751.302)	3.539.063
Retenciones y aportes de nómina	3.846.159	5.341.683
Ejecución excedente fiscal	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>37.480.562</b>	<b>13.339.454</b>
Deudores corto plazo	4.205.260	55.394.459
Gastos pagados por anticipado a proveedores		
Activos Biologicos	(47.752.155)	17.483.000
Gastos pagados por anticipado	2.503.495	(4.628.503)
<b>Subtotal</b>	<b>(41.043.400)</b>	<b>68.248.956</b>
<b>Flujo de Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación</b>	<b>8.390.881.496</b>	<b>(4.000.137.162)</b>
<b>Actividades de Inversión</b>		
Aumento o disminución de inversiones	(8.225.812.047)	4.022.049.186
Adquisición de propiedad planta y equipo	(43.368.737)	(80.742.773)
<b>Efectivo Neto utilizado por Actividades de Inversión</b>	<b>(8.269.180.784)</b>	<b>3.941.306.413</b>
Aumento neto en Efectivo y Equivalentes	121.700.712	(58.830.749)
Efectivo y Equivalentes de efectivo al comienzo del año	173.839.047	232.669.796
<b>Efectivo y Equivalentes de efectivo al final de año</b>	<b>295.539.760</b>	<b>173.839.047</b>

  
PATRICIA FUEL  
Directora Ejecutiva

  
CINDY VIVIANA SALAZAR CARDONA  
Contadora  
T.P. 217124-T

  
ORLANDO RESTREPO QUINTERO  
Revisor Fiscal  
T.P. 8218-T  
Ver opinión adjunta