

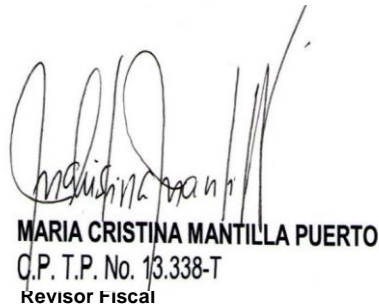


FUNDACION JOSUE'S
Nit No. 830.510.441-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE

	NOTA No.	2023	2022
ACTIVO			
Corriente			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	7,165,278	19,274,824
Cuentas Corrientes Comerciales y Otras cuentas por cobrar	4	2,846,225	5,713,720
		<u>10,011,503</u>	<u>24,988,544</u>
Inventarios			
Articulos Deportivos	5	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Total Activo Corriente		<u>10,011,503</u>	<u>24,988,544</u>
No Corriente			
Propiedad planta y equipo	6	39,699,149	37,059,025
		<u>39,699,149</u>	<u>37,059,025</u>
Total Activos No Corrientes		<u>39,699,149</u>	<u>37,059,025</u>
TOTAL ACTIVO		<u>49,710,652</u>	<u>62,047,569</u>
PASIVO			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	7	17,498,779	12,970,109
Pasivo por Impuestos corrientes	8	11,319,000	3,281,000
		<u>28,817,779</u>	<u>16,251,109</u>
Total Pasivo Corriente		<u>28,817,779</u>	<u>16,251,109</u>
TOTAL PASIVO		<u>28,817,779</u>	<u>16,251,109</u>
PATRIMONIO			
Capital Social	9	10,000,000	10,000,000
Excedente/perdida presente ejercicio	9	-24,903,587	-7,365,340
Excedentes Acumulados	9	35,796,460	43,161,800
		<u>20,892,873</u>	<u>45,796,460</u>
TOTAL PATRIMONIO SOCIAL		<u>20,892,873</u>	<u>45,796,460</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>49,710,652</u>	<u>62,047,569</u>

Las notas son parte integral de los estados Financieros


ALFREDO BARRIOS MURILLO
Representante Legal


MARIA CRISTINA MANTILLA PUERTO
C.P. T.P. No. 13.338-T
Revisor Fiscal


LUZ STELLA VALERO TOLOSA
T.P. 83269-T
Contador

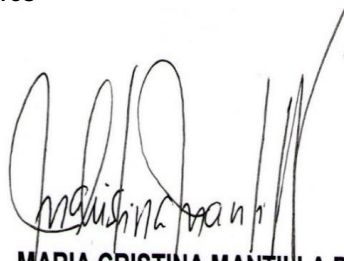


FUNDACION JOSUE'S
Nit No. 830.510.441-4
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE

	NOTA No.	2022	2021	% SOBRE ING	VARIACION %
Ingreso de Actividades Ordinarias	10	109,243,951	75,379,157		45%
Menos: Devoluciones, rebajas y descuentos		-5,115,970	0		
Ingresos netos de actividades Ordinarias		104,127,981	75,379,157	100%	38%
Excedente Bruto		104,127,981	75,379,157	100%	38%
Gastos operacionales		114,890,667	75,696,270	100%	52%
Menos: Operacionales De administración	11	114,890,667	75,696,270	100%	52%
Menos: Operacionales Ventas	12	0	0	0%	
Menos: Otros Gastos	13	0	0	0%	0%
Excedente Operacional		-10,762,686	-317,113	0%	3294%
Mas: Otros Ingresos	14	601	2,163	0%	0%
Menos: Costos Financieros	15	13,546,502	3,401,390	5%	298%
Ganancia y/o Pérdida antes de impuestos		-24,308,587	-3,716,340	-5%	554%
Menos: Gasto por impuesto a las ganancias		595,000	3,649,000		
Excedente / pérdida del Ejercicio		-24,903,587	-7,365,340	-10%	238%

Las notas son parte integral de los estados Financieros


ALFREDO BARRIOS MURILLO
 Representante Legal


MARIA CRISTINA MANTILLA PUERTO
 C.P. T.P. No. 13.338-T
 Revisor Fiscal


LUZ STELLA VALERO TOLOSA
 T.P. 83269-T
 Contador



FUNDACION JOSUE'S

Nit No. 830.510.441-4

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL AÑO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

	PATRIMONIO SOCIAL	RESERVAS	RESERVAS ESTATUTARIAS	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	GANANCIAS ACUMULADAS	TOTAL PATRIMONIO SOCIAL
Periodo de Enero 1 a 31 de Diciembre de 2023						
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	10,000,000	0	0	-7,365,340	43,161,800	45,796,460
Aplicación de Excedente	0	0	0	0	0	0
Traslado Excedente 2022	0	0	0	-7,365,340	-7,365,340	0
Donaciones Recibidas	0	0	0	0		0
Resultado del Ejercicio	0	0	0	-24,903,587		-24,903,587
Saldo al 31 de Diciembre de 2023	10,000,000	-	-	(39,634,267)	35,796,460	20,892,873


ALFREDO BARRIOS MURILLO
Representante Legal


MARIA CRISTINA MANTILLA PUERTO
C.P. T.P. No. 13.338-T
Revisor Fiscal


LUZ STELLA VALERO TOLOSA
T.P. 83269-T
Contador

FUNDACION JOSUE'S
Nit No. 830.510.441-4
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

1. Información General

La **FUNDACION JOSUE'S**, es una entidad sin ánimo de lucro, su domicilio principal esta ubicado en Bogotá,D.C..La Fundación tiene como objeto social promover el desarrollo socio - económico de la población mas vulnerable y propender por una mejor calidad de vida de los ciudadanos mediante la implementación de estrategias, en desarrollo de esta finalidad nuede .

A.-Incentivar planes de seguridad social, orientar en los mismos y apoyar su ejecución y seguimiento.

B.-Promover , impulsar, coordinar y ejecutar proyectos y programas tendientes al desarrollo socio-economico de la población en las áreas de la salud, educación, trabajo, vivienda, transporte, comunicación, deporte, turismo, recreación, cultura, alimentación, aseo, a fin de lograr la integración de toda la comunidad.

C.-Proyectar, organizar y/o participar en eventos deportivos, culturales, académicos, sociales y en general en todos aquellos que sean necesarios para el logro de los objetivos de la Fundación.

D.- Apoyar y promover actividades en los siguientes sectores : la vida en familia y la cohesión social, la productividad familiar, la salud y la rehabilitación, el periodismo, el arte y la cultura.

E.- Canalizar recursos para promover actividades de apoyo a la educación.

F.- Promover el desarrollo de empresas cuando su emprendimiento este enfocado en actividades sociales, culturales brindando apoyo a los sectores mas vulnerables de nuestra sociedad.

G.- Todas aquellas actividades que estén relacionadas con el desarrollo del objeto social de la Fundación.

2. Resumen de políticas contables

2.1 Consideraciones Generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los periodos presentados en los Estados Financieros.

FUNDACION JOSUE'S
Nit No. 830.510.441-4
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

La Fundación, de acuerdo a los parámetros establecidos por el Gobierno Nacional, pertenece al grupo 3 NIF que mediante la expedición del Decreto 2706 de 2012, en sus artículos 1,2 estableció el ámbito de aplicación, el marco técnico normativo y demás normatividad conexas.

Período Cubierto

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes ejercicios:

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre 2023-2022

Estado de Resultado Integral, por los periodos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 - 2022 respectivamente.

Estado de Cambios en el Patrimonio al 31 de Diciembre por los años 2023 y 2022

2.2 Efectivo y equivalentes en efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la Fundación tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y se mantienen a su valor nominal.

2.3 Obligaciones Financieras

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método de interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

Al cierre de 2023, la **FUNDACION JOSUE'S** no ha adquirido obligaciones con el sector financiero

2.4 Proveedores y cuentas por pagar

los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

2.5 Propiedades Planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales :

CLASE DE ACTIVOS

Edificaciones

VIDA UTIL

20

FUNDACION JOSUE'S

Nit No. 830.510.441-4

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

Equipo de Oficina	10
Equipo de Computo y Comunicacion	5
Vehiculos	5

Si existe algun indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de Depreciacion, vida util o valor residual de un activo, se revisa la depreciacion de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

2.6 Impuesto a la Renta

Las entidades del Regimen Especial no tienen la obligacion de pagar impuesto Renta y Complementarios, por ende solo de presenta la Declaracion de Ingresos y Patrimonio, obligacion fiscal que se encuentra al día.

2.7 Obligaciones Laborales

Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones y se encuentran entre los pasivos corrientes medidos al valor que la compañía espera pagar.

3. Efectivo y equivalentes de Efectivo

El efectivo y sus equivalentes de efectivo al 31 de Diciembre de 2023 incluyeron los siguientes componentes:

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022
CAJA		
Caja General	1,837,857	102,174
TOTAL CAJA	\$ 1,837,857	\$ 102,174
BANCOS		
Banco de Bogota Cta Cte	5,327,421	19,172,650
TOTAL BANCOS	\$ 5,327,421	\$ 19,172,650
TOTAL DISPONIBLE	\$ 7,165,278	\$ 19,274,824

4. Cuentas Corrientes Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Las cuentas corrientes comerciales y Otras cuentas por cobrar se encuentran distribuidas asi:

DEUDORES CLIENTES	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022
Cientes Nacionales	-	5,713,720
Anticipos y Avances	38,225	-

FUNDACION JOSUE'S

Nit No. 830.510.441-4

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

	<u>A DICIEMBRE</u> <u>2023</u>	<u>A DICIEMBRE</u> <u>2022</u>
TOTAL DEUDORES CLIENTES	\$ 38,225	\$ 5,713,720
ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		
Saldo a Favor Renta	2,808,000	-
TOTAL ANTC IMP CONTRIB	\$ 2,808,000	\$ -
ANTICIPOS Y AVANCES		
A PARTICULARES		
Cuantías menores	-	-
	\$ -	\$ -
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	\$ -	\$ -
TOTAL CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES Y OTRA	\$ 2,846,225	\$ 5,713,720

Nota 5 Inventarios

Los saldos de Inventarios al 31 de Diciembre de 2023/2022 estaban conformados de la siguiente forma:

	<u>A DICIEMBRE</u> <u>2023</u>	<u>A DICIEMBRE</u> <u>2022</u>
INVENTARIOS		
Materiales repuestos y Accesorios		
Articulos Deportivos	-	-
TOTAL MCIAS PARA LA VENTA	\$ -	\$ -

6. Propiedades, planta y equipo

El movimiento de las propiedades planta y equipo para el año 2023/2022 es el siguiente:

	<u>A DICIEMBRE</u> <u>2023</u>	<u>A DICIEMBRE</u> <u>2022</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Muebles y Enseres	\$ 25,000,000	\$ 25,000,000
Equipo de Computo-Comunicaciones	\$ 14,575,875	\$ 3,450,000
Articulos Deportivos	\$ 34,045,000	\$ 34,045,000
Depreciación Acumulada	\$ -33,921,726	\$ -25,435,975
TOTAL MCIAS PARA LA VENTA	\$ 39,699,149	\$ 37,059,025

PASIVO

7. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

	<u>A DICIEMBRE</u> <u>2023</u>	<u>A DICIEMBRE</u> <u>2022</u>
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		

FUNDACION JOSUE'S
Nit No. 830.510.441-4
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

Otros	17,498,779	12,970,109
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	\$ 17,498,779	\$ 12,970,109

TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	\$ 17,498,779	\$ 12,970,109
--	----------------------	----------------------

8. Pasivo por Impuestos Corrientes

PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022
Retencion en la Fuente	959,000	78,000
Impuesto de Renta	0	886,000
Impuestos sobre las ventas IVA	9,485,000	2,305,000
Industria y comercio ICA	875,000	12,000
	\$ 11,319,000	\$ 3,281,000

10. Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias de los años 2023/2022 incluyen:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022
Ingresos por Actividades Inmobiliarias	70,666,751	61,679,157
Ingresos Actividades Sociales	38,577,200	13,700,000
Devoluciones en Ventas	-5,115,970	0
	\$ 104,127,981	\$ 75,379,157

11. Gastos Operacionales de Administracion

El detalle de los gastos operacionales de Administración de los años 2023/2022 incluyen:

GASTOS OPERACIONALES DE ADMON	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022
Honorarios	7,310,000	2,150,000
Impuestos	1,546,775	1,020,013
Arrendamientos	0	985,000
Servicios	52,905,124	35,615,337
Gastos Legales	566,200	4,488,500
Mantenimiento y Reparaciones	0	7,666,707
Adecuaciones e Instalaciones	4,568,762	5,000,000
Gastos de Viaje	0	0
Depreciaciones	8,485,751	6,281,899
Diversos	39,508,055	12,488,814
	\$ 114,890,667	\$ 75,696,270

FUNDACION JOSUE'S
Nit No. 830.510.441-4
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

14. Otros Ingresos

OTROS INGRESOS	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022
Financieros	0	0
Recuperaciones	0	0
Otros	601	2,163
	\$ 601	\$ 2,163

15. Gastos Financieros

El detalle de los gastos financieros de los años 2023/2022 incluyen:

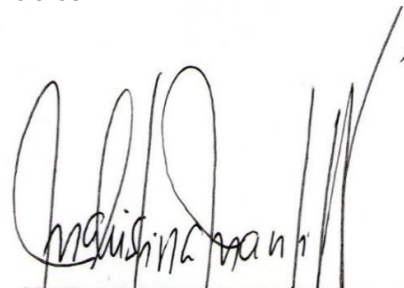
COSTOS FINANCIEROS	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022
Financieros	475,265	518,300
Extraordinarios	7,916,475	432,706
Gastos Diversos	5,154,762	2,450,384
	\$ 13,546,502	\$ 3,401,390

16. Aprobacion de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron Aprobados por la Administracion.

Las Notas 1 al 15 Son parte integrante de los Estados Financieros.


ALFREDO BARRIOS MURILLO
 Representante Legal


MARIA CRISTINA MANTILLA PUERTO
 C.P. T.P. No. 13.338-T
 Revisor Fiscal


LUZ STELLA VALERO TOLOSA
 T.P. 83269-T
 Contador

FUNDACION JOSUE'S
Nit No. 830.510.441-4
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022