




FUNDACION CASA DE LAS ESTRATEGIAS  
NIT. 900.465.552 - 4  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022


CUENTA	NOTA	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes De Efectivo	4	\$ 373,106,873	\$ 1,028,608,667
Inversiones	5	\$ 961,060,456	\$ 620,029,880
Deudores	6	\$ 110,695,577	\$ 42,710,852
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 1,444,862,906</b>	<b>\$ 1,691,349,399</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedad Planta y Equipo	7	\$ 513,292,324	\$ 328,746,363
Licencias	7	\$ 191,250	\$ -
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>\$ 513,483,574</b>	<b>\$ 328,746,363</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 1,958,346,480</b>	<b>\$ 2,020,095,762</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Obligaciones Financieras	8	\$ 2,949,232	\$ 1,674,509
Cuenta Por Pagar	9	\$ 45,085,689	\$ 30,182,623
Impuesto por pagar	10	\$ 17,341,000	\$ 4,080,000
Beneficios A Empleados	11	\$ 39,736,007	\$ 31,339,730
Pasivo para ejecucion de proyectos	12	\$ 836,280,915	\$ 1,099,911,818
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 941,392,843</b>	<b>\$ 1,167,188,681</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Pasivo para ejecucion de proyectos restringido	13	\$ 364,187,885	\$ -
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 364,187,885</b>	<b>\$ -</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 1,305,580,728</b>	<b>\$ 1,167,188,681</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social		\$ 137,328,810	\$ 137,328,810
Superávit De Capital		\$ 33,003,440	\$ 33,003,440
Beneficios Del Ejercicio		\$ 234,819,335	\$ 448,709,128
Beneficios Acumulados		\$ 206,051,499	\$ 192,303,036
Efectos Por Convergencia Niif		\$ 41,562,668	\$ 41,562,668
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	14	<b>\$ 652,765,752</b>	<b>\$ 852,907,081</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>\$ 1,958,346,480</b>	<b>\$ 2,020,095,763</b>

  
CAMILA URIBE VILLA  
Representante Legal  
C.C. 1.128.482.214  
(Ver informe adjunto)

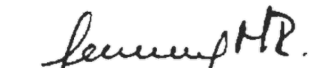
  
GINNA PAOLA RUIZ MOSQUERA  
Contadora Pública  
T.P 224753-T  
(Ver informe adjunto)

  
JENNY MARCELA RAMIREZ GUARIN  
Revisora Fiscal  
T.P. 91796-T  
Designada por AMS Consultores S.A.S  
(Ver dictamen adjunto)


CUENTA	NOTA		DICIEMBRE 2023		DICIEMBRE 2022
Ingresos operacionales	15	\$	2,546,505,654	\$	1,896,821,275
Gastos de Administración	16	\$	2,311,170,447	\$	1,498,425,671
<b>BENEFICIO DE LA OPERACIÓN</b>		<b>\$</b>	<b>235,335,207</b>	<b>\$</b>	<b>398,395,604</b>
<b>INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
Ingresos No Operacionales	17	\$	40,817,586	\$	57,257,464
Gastos No Operacionales	18	\$	36,018,459	\$	4,765,940
<b>BENEFICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>\$</b>	<b>240,134,335</b>	<b>\$</b>	<b>450,887,128</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>	<b>19</b>	<b>\$</b>	<b>5,315,000</b>	<b>\$</b>	<b>2,178,000</b>
<b>BENEFICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>20</b>	<b>\$</b>	<b>234,819,335</b>	<b>\$</b>	<b>448,709,128</b>

  
CAMILA URIBE VILLA  
Representante Legal  
C.C. 1.128.482.214  
(Ver informe adjunto)

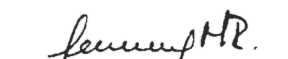
  
GINNA PAOLA RUIZ MOSQUERA  
Contadora Pública  
T.P 224753-T  
Contadora Publica  
(Ver informe adjunto)

  
JENNY MARCELA RAMIREZ GUARIN  
Revisora Fiscal  
T.P. 91796-T  
Designada por AMS Consultores S.A.S  
(Ver dictamen adjunto)

CONCEPTO	SALDO A DICIEMBRE 2022	AUMENTOS (DISMINUCIONES)	SALDO A DICIEMBRE 2023
<b>CAPITAL SOCIAL</b>			
Aportes Sociales No Devolutivos	\$ 137,328,810	\$ -	\$ 137,328,810
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>\$ 137,328,810</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 137,328,810</b>
<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>			
Donaciones	\$ 33,003,440	\$ -	\$ 33,003,440
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>\$ 33,003,440</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 33,003,440</b>
<b>BENEFICIOS DEL EJERCICIO</b>			
Beneficios del Ejercicio 2023	\$ -	\$ 234,819,335	\$ 234,819,335
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 234,819,335</b>	<b>\$ 234,819,335</b>
<b>BENEFICIOS ACUMULADOS</b>			
Beneficios Acumulados asignacion permanente 2020	\$ -	\$ 181,000,000	\$ 181,000,000
Beneficios Acumulados asignacion permanente 2022	\$ -	\$ 16,139,416	\$ 16,139,416
Beneficios Acumulados 2021	\$ 11,303,036	\$ (2,390,953)	\$ 8,912,083
Beneficios del Ejercicio 2022	\$ 448,709,128	\$ (448,709,128)	\$ (0)
<b>TOTAL BENEFICIOS ACUMULADOS</b>	<b>\$ 460,012,164</b>	<b>\$ (253,960,665)</b>	<b>\$ 206,051,499</b>
<b>ASIGNACION PERMANENTE</b>			
Reserva para compra de activos 2020	\$ 181,000,000	\$ (181,000,000)	\$ -
Reserva para compra de activos 2022	\$ -	\$ (16,139,416)	\$ -
<b>TOTAL ASIGNACION PERMANENTE</b>	<b>\$ 181,000,000</b>	<b>\$ (197,139,416)</b>	<b>\$ -</b>
<b>EFECTO CONVERGENCIA NIIF</b>			
Efectos Convergencia NIIF	\$ 41,562,668	\$ -	\$ 41,562,668
<b>TOTAL EFECTO CONVERGENCIA NIIF</b>	<b>\$ 41,562,668</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 41,562,668</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 852,907,082</b>	<b>\$ (451,100,081)</b>	<b>\$ 652,765,752</b>

  
**CAMILA URIBE VILLA**  
 Representante Legal  
 C.C. 1.128.482.214

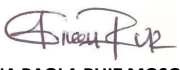
  
**GINNA PAOLA RUIZ MOSQUERA**  
 Contadora Pública  
 T.P. 224753-T  
 (Ver informe adjunto)

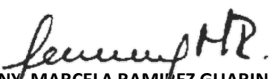
  
**JENNY MARCELA RAMIREZ GUARIN**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 917#6-T  
 Designada por AMS Consultores S.A.S  
 (Ver dictamen adjunto)

FUNDACION CASA DE LAS ESTRATEGIAS  
 NIT. 900.465.552 - 4  
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO INDIRECTO  
 A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

DETALLE	2023	2022
Beneficios del Periodo	\$ 234,819,335	\$ 448,709,128
<b>Partidas que no Afectan el Efectivo</b>		
Depreciacion Acumulada	\$ 17,510,013	\$ 28,148,366
Amortizacion	\$ 2,103,751	\$ 3,680,872
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVISTO PARA LAS OPERACIONES</b>	<b>\$ 254,433,099</b>	<b>\$ 480,538,366</b>
Cambios en Activos y Pasivos Operacionales:		
Cuentas por Cobrar	-\$ 67,984,725	\$ 40,506
Cuentas por Pagar	\$ 14,903,066	\$ 21,507,704
Impuestos Gravamenes y Tasas	\$ 13,261,000	\$ 3,226,159
Beneficios a Empleados	\$ 8,396,277	\$ 8,555,225
Pasivo para ejecucion de proyectos	-\$ 263,630,904	
Pasivo para ejecucion de proyectos (restringido)	\$ 364,187,885	-\$ 146,103,545
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 323,565,699</b>	<b>\$ 367,764,415</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Inversiones	-\$ 341,030,576	-\$ 608,580,432
Propiedad, Planta y Equipo	-\$ 204,350,975	-\$ 44,560,391
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-\$ 545,381,551</b>	<b>-\$ 653,140,823</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
Obligaciones Financieras	\$ 1,274,723.00	-\$ 449,393
Beneficios Acumulados	\$ -	-\$ 340,848,148
Aplicacion Resultados de Ejercicio Anterior	\$ (200,141,329.21)	\$ -
Resultado del ejercicio	\$ (234,819,335.24)	\$ -
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES FINANCIACION</b>	<b>-\$ 433,685,941</b>	<b>-\$ 341,297,541</b>
<b>VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL AÑO</b>	<b>-\$ 655,501,793</b>	<b>-\$ 626,673,949</b>
<b>EFECTIVO AL COMIENZO DEL PERIODO</b>	<b>\$ 1,028,608,667</b>	<b>\$ 1,655,282,618</b>
<b>EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>\$ 373,106,873</b>	<b>\$ 1,028,608,667</b>

  
 CAMILA URIBE VILLA  
 Representante Legal  
 C.C. 1.128.482.214

  
 GINNA PAOLA RUIZ MOSQUERA  
 Contadora Pública  
 T.P 224753-T  
 (Ver informe adjunto)

  
 JENNY MARCELA RAMIREZ GUARIN  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 91796-T  
 Designada por AMS Consultores S.A.S  
 (Ver dictamen adjunto)