



FUNDACION JAASIEL COLOMBIA

NIT 901391343-6

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2024



FUNDACION JAASIEL COLOMBIA
NIT 901391343-6
ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2024
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en pesos colombianos)

NOTA 1: Entidad
Naturaleza Jurídica Y Objeto Social

FUNDACION JAASIEL COLOMBIA. Fue constituida por Acta del 21 de mayo de 2020 de Asamblea de Fundadores, inscrito en esta Cámara de Comercio el 1 de julio de 2020, con el No. 00328408 del Libro I de las entidades sin ánimo de lucro, registrado en la cámara de comercio de Bogotá D.C. con matrícula N° S0057657 la Sociedad Comercial Limitada denominada: FUNDACION JAASIEL COLOMBIA.

La Entidad tendrá una vigencia indefinida. Su domicilio social se ubica en la ciudad de Bogotá D.C. Departamento de Cundinamarca República de Colombia, en la Cr 13 # 63 39 Of 305.

La entidad tendrá por objeto principal: Impulsar acciones que promuevan de manera efectiva aspectos relacionados con el desarrollo humano integral en lo referente a asesoría administrativa y jurídica en salud, personas viviendo y conviviendo con enfermedades de alto costo como el sida, cáncer, trasplante, diálisis, hepatitis, osteoporosis, enfermedades huérfanas, entre otras, asesoría en sistemas único de habitación en salud, asesoría en sistema único de acreditación en salud, asesoría en sistema de gestión de calidad, asesoría en sistema de gestión ambiental hospitalaria, asesoría en sistema de gestión en seguridad y salud en el trabajo, asesoría en sistema de gestión de riesgo, asesoría en programa de mejoramiento continuo de la calidad (PAMEC), asesoría en programa de seguridad del paciente y desarrollo de paquetes, asesoría en tecnovigilancia, asesoría en fármaco vigilancia, formulación de programa para reconciliación medicamentosa, asesoría en SISMED, asesoría y consultoría en enfermedades no transmisibles, asesoría en enfermedades transmitidas por vectores.

Nota 2. Resumen De Las Principales Políticas Contables

2.1 Base de Preparación-

La entidad, clasificándose dentro del grupo 3 de convergencia NIIF, prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para MiPymes; adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), y por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública de Colombia, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.

Los estados financieros con propósito de información general se dirigen a la satisfacción de las necesidades comunes de información de un amplio espectro de usuarios, por ejemplo, asociados, acreedores, empleados y público en general. El objetivo de los estados financieros es suministrar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de una entidad, que sea útil para esos usuarios al tomar decisiones económicas.

La entidad deberá generar un conjunto completo de estados financieros, que comprenderá: Estado de Situación Financiera ó Balance General, Estado de Resultados Integral y Notas a los Estados Financieros que incluyen las correspondientes Políticas Contables y las demás revelaciones explicativas. Los estados financieros serán preparados con base a las normas para Grupo III Contabilidad simplificada donde el anexo 3 compila los Decretos 2706 de 2012 y 3019 de 2013 que establecen las normas que le aplican. Los citados informes tendrán un periodo anual comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del correspondiente año y la moneda funcional será el peso colombiano.

Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

La información numérica incluida en los estados financieros. debe ser presentada en pesos colombianos, y en forma comparativa, respecto al período anterior.

Los estados financieros deben ser objeto de identificación clara, y en su caso, perfectamente distinguidos de cualquier otra información. Serán preparados de forma anual, en armonía con el período contable.

Las notas a los estados financieros o revelaciones se presentarán de una forma sistemática. Estas comprenderán aspectos relativos tanto a los antecedentes de la sociedad; la conformidad con la normativa internacional; y las políticas contables relacionadas con los componentes significativos que integran los estados financieros.

La responsabilidad de la preparación de los estados financieros corresponde a la Administración.

2.2. Resumen de Nuevas Normas o Enmiendas

2.2.1. La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF III para las MIPYMES) fue emitida en el año 2009, por el Consejo de Normas Internacionales (IASB por sus siglas en inglés). La misma no ha sufrido modificaciones desde su emisión.

Sin embargo, el IASB presentó las enmiendas realizadas a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF III para las MIPYMES) en mayo de 2015 la cual empezó a regir a partir del 1 de enero de 2017 que incluyen cambios en 21 de sus 35 secciones y sus principales cambios de interés para la Entidad están en:

- El impuesto a las ganancias sección 29 se a línea con la NIC 12 de las NIIF completas en donde se requería se estimaran las bases fiscales de los activos en función de sus consecuencias fiscales a través de la venta y ahora con las enmiendas, se requiere se estimen las bases fiscales de los activos en función de sus consecuencias fiscales a través de su uso esperado que puede ser la venta o mantenerlo en operación
- Propiedad Planta y Equipo permite usar la opción del modelo de revaluación, hasta el 2016 solo permitía el modelo del costo

Las anteriores modificaciones serán acogidas por la entidad, cuando el consejo técnico reglamente a través de un decreto la aplicación de los cambios mencionados.

2.2.2. El 22 de diciembre de 2016 el Ministerio de Comercio expidió el decreto 2131, con el cual se realizaron cambios al Decreto único reglamentario 2420 de diciembre de 2015.

2.3. Estados Financieros que se Presentan

FUNDACION JAASIEL COLOMBIA, presentara un conjunto de estados financieros por lo menos una vez al año con corte a 31 de diciembre. Los estados financieros se elaboran utilizando la base contable de acumulación o devengo, que consiste en reconocer activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos sólo cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento.

Los Estados Financieros se encuentran presentados en pesos Colombianos, que es la moneda de presentación y la moneda funcional de la Entidad.

- Estado de Situación Financiera se presentaran con periodos comparativos 31 de diciembre
- Estado de Resultado Integral y Estado de Resultados con los periodos comparativos 31 de diciembre de cada periodo y el método para su presentación es el método de desglose de gastos por función.

2.4. Resumen de Políticas Generales

2.4.1. Efecto de Políticas Contables, Estimaciones y Errores, sección 10

La Entidad realizará un cambio en políticas contables cuando sea requerido por cambios en las NIIF III para Mipymes y dé lugar a que los Estados Financieros suministren información fiable y más relevante sobre los efectos de las transacciones, otros sucesos o condiciones sobre la Situación Financiera.

2.4.2. Hechos Ocurredos Después del Periodo Sobre el que se Informa, sección 32

La Entidad informa todos los hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa incluyendo todos los hechos hasta la fecha en que los estados financieros queden autorizados para su publicación, incluso si esos hechos tienen lugar después del anuncio público de los resultados o de otra información financiera específica, siempre y cuando estos hechos estén enmarcados dentro de la definición de materialidad para esta política.

2.4.3. Materialidad

La medición y reconocimiento para presentación de los Estados Financieros de acuerdo a la naturaleza la gerencia lo decidirá en cada periodo y lo reflejara en los Estados Financieros, así como para las revelaciones a los Estados Financieros.

2.4.4. Instrumentos Financieros, sección 11

2.4.4.1. Reconocimiento, El reconocimiento de un activo o pasivo financiero se mide al precio de la transacción incluidos los costos de la transacción, excepto en la medición inicial de activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados.

2.4.4.2. Medición, Al final del periodo FUNDACION JAASIEL COLOMBIA mide los instrumentos de deuda, al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los instrumentos de deuda se clasifican como activos corrientes o pasivos corrientes se medirán al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar o recibir (por ejemplo, el neto del deterioro de valor) a menos que el acuerdo instituya, en efecto una transacción de financiación, La Entidad medirá el instrumento de deuda al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Las cuentas por cobrar a clientes se miden al valor de la transacción menos cualquier indicio de deterioro.

Los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

2.4.5 Propiedades Planta y Equipo, sección 17

2.4.5.1. La Entidad reconocerá un elemento de propiedades, planta y equipo si, y sólo si sea probable que obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo y el costo del elemento puede medirse con fiabilidad.

2.4.5.2. Medición Inicial, Un elemento de propiedades, planta y equipo, que cumpla las condiciones para ser reconocido como un activo, se medirá por su costo.

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende:

(a) Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

El costo de un elemento de propiedad, planta y equipo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, el costo es el valor presente de todos los pagos futuros.

2.4.5.3. Medición Posterior, La entidad medirá todos los elementos de propiedad, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y en cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

2.4.5.4. Depreciación, El reconocimiento de la depreciación de un bien de propiedad, planta y equipo se hace de forma sistemática a lo largo de su vida útil, reconociéndose desde el momento en que el bien está disponible para su uso (sea o no utilizado) esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia y cesará únicamente cuando se haya reconocido totalmente el valor depreciable o cuando se dé de baja el activo depreciable. La vida útil de un activo puede diferir de su vida económica, entendiendo que la vida útil es el período en el cual La Entidad espera utilizar el activo. El gasto por depreciación se reconoce en los resultados del período de manera mensual.

El método de depreciación para la Propiedad, Planta y Equipo es línea recta, cuyos parámetros se revisarán, como mínimo, al término de cada periodo anual y, si se presenta un cambio significativo en el patrón esperado de consumo de los beneficios económicos futuros incorporados al activo, se cambiará para reflejar el nuevo patrón.

2.4.5.5. Deterioro, La Entidad, evaluará si existe algún indicio de deterioro del valor de algún activo. Si existiera este indicio, la entidad estimará el importe recuperable del activo.

Al evaluar si existe algún indicio de que pueda haberse deteriorado el valor de un activo, una entidad considerará, como mínimo, entre otros los siguientes indicios:

(a) Existen indicios observables de que el valor del activo ha disminuido durante el periodo significativamente más que lo que cabría esperar como consecuencia del paso del tiempo o de su uso normal.

(b) Durante el periodo han tenido lugar, o van a tener lugar en un futuro inmediato, cambios significativos con una incidencia adversa sobre la entidad, referentes al entorno legal, económico, tecnológico o de mercado en los que ésta opera, o bien en el mercado al que está destinado el activo.

La pérdida por deterioro del valor se reconocerá inmediatamente en el resultado del periodo.

2.4.6. Activos Intangibles distintos de la Plusvalía sección 18

2.4.6.1. Reconocimiento, un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física del cual se espera recibir beneficios económicos futuros, el costo del activo puede ser medido con fiabilidad y el activo no es resultado del desembolso incurrido internamente en un elemento intangible.

2.4.6.2. Medición Inicial, El costo de un activo intangible adquirido de forma separada comprende el precio de adquisición, incluyendo los aranceles de importación y los impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas y cualquier costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto.

2.4.6.3. Medición Posterior, La Entidad medirá los activos intangibles al costo menos cualquier amortización acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. La Entidad realizará una revisión del período y método de amortización cuando existan cambios significativos en el uso, avances tecnológicos y cambios de mercado que indiquen cambios en el valor residual de sus activos intangibles, cuando éstos lo contemplen. Tales cambios se reconocerán en el resultado del periodo. Lo anterior constituirá únicamente un cambio en estimación contable.

2.4.7. Ingresos de Actividades Ordinarias, sección 23

2.4.7.1. Reconocimiento, Se reconoce un ingreso sólo cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros de FUNDACION JAASIEL COLOMBIA, relacionado con un aumento en el valor de los activos o una disminución en los pasivos, y que su importe pueda ser medido con fiabilidad.

La Entidad reconoce los ingresos de actividades ordinarias asociados con la transacción, por referencia al grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se informa. Cuando las entradas de dinero (Ingresos) se difieran más allá del plazo normal de crédito, la Entidad reconoce un ingreso por intereses que corresponde a la diferencia existente entre el valor nominal de la transacción y el valor presente de todos los cobros futuros utilizando para este fin la tasa de oportunidad (para una transacción similar) o la tasa Interna de Retorno de esta transacción, la que mejor se pueda determinar.

2.4.8. Costos y Gastos

2.4.8.1. Reconocimiento, La Entidad reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

2.4.8.2. Medición, La Entidad mide sus costos y gastos al precio de la transacción en el momento de su reconocimiento.

2.4.9 Deterioro del Valor de los Activos

2.4.9.1. Reconocimiento, En cada fecha sobre la que se informa, se evalúa la Propiedad planta y equipo, con el fin de determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida de deterioro de valor.

2.4.9.2. Medición, Si existen indicios de un posible deterioro de valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida de deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y ventas, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo en años anteriores. Una reversión de una pérdida del deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

2.4.10. Beneficios a los Empleados

2.4.10.1. Reconocimiento, La Entidad reconoce el costo de todos los beneficios a los empleados, a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la misma durante el período sobre el que se informa, como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados; si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, La Entidad reconoce ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado va a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo; o como un gasto, a menos que una política contable requiera que se registre como costo de un activo.

2.4.10.2. Medición, La Entidad mide inicialmente las prestaciones y remuneraciones por pagar a empleados al valor neto de la contraprestación por los servicios prestados a la misma, deduciendo cualquier contribución a fondos especiales que benefician a los empleados.

Posteriormente, La Entidad mide las prestaciones y remuneraciones por pagar al valor ajustado por cualquier cambio en las obligaciones contraídas con los empleados.

2.4.11 Impuesto a las Ganancias

2.4.11.1. Reconocimiento, FUNDACION JAASIEL COLOMBIA, reconocerá un activo o pasivo por impuesto diferido por el impuesto por recuperar o por pagar en periodos futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados. Este impuesto surge de la diferencia entre los importes reconocidos por los activos y pasivos de la entidad en el estado de situación financiera y el reconocimiento de los mismos por parte de las autoridades fiscales, y la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento y que sean procedentes de periodos anteriores.

2.4.11.2. Medición, La Entidad medirá un activo o pasivo por impuestos diferidos usando las tasas impositivas y la legislación que hayan sido aprobadas, o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado, en la fecha sobre la que se informa.

La medición de los activos y pasivos por impuestos diferidos reflejará las consecuencias fiscales que se derivan de la venta del activo o liquidación de pasivo.

2.4.12 Conversión de la Moneda Extranjera

La moneda funcional de FUNDACION JAASIEL COLOMBIA es el peso colombiano, considerando el ambiente económico en que ésta desarrolla sus operaciones y la moneda en que se generan los principales flujos de efectivo.

Nota 3: Riesgos

La Entidad gestiona, evalúa y administra los riesgos asociados al desarrollo de su actividad económica tales como:

Riesgo de Mercado: Evalúa la competencia, las fluctuaciones de precios y las necesidades de mercado objetivo.

Riesgo de Crédito: La Entidad limita los créditos a clientes. Los otorga cuando las necesidades así lo ameriten, siempre asegurándose de que el monto sea razonable acorde a la situación financiera de la contraparte. El riesgo de crédito en operaciones con clientes es gestionado directamente por el Gerente y el director operativo, quienes evalúan la idoneidad y la capacidad de pago.

Riesgo de Capital: La Entidad evalúa el apalancamiento de su estructura financiera procurando mantener la solvencia necesaria para asegurar la continuidad en el tiempo. Los objetivos de la Entidad al administrar el capital son el salvaguardar la capacidad de continuar como entidad en marcha, mantener una estructura de capital óptima para reducir el costo del capital.



FUNDACION JAASIEL COLOMBIA
NIT 901391343-6
ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2024
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en pesos colombianos)

[NOTA 4](#)

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Comprende a los recursos disponibles a 31 de diciembre del 2024, para atender las operaciones normales de funcionamiento, se encuentran discriminados en caja y bancos de la entidad; las cuentas se encuentran debidamente conciliadas con los extractos bancarios y no existe ninguna restricción sobre las mismas.

Concepto	Dic 2024	Dic 2023
Caja General	39.971.306	2.351.603
Banco Caja Social 5969	19.881.640	1.392.318
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	59.852.946 (0)	3.743.921 -

[NOTA 5](#)

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende los valores adeudados, por concepto de clientes y otras cuentas por cobrar. No existe evidencia objetiva de deterioro de las cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2024.

Concepto	Dic 2024	Dic 2023
ANTICIPOS Y PRESTAMOS		
A PROVEEDORES		
Genetica Molecular De Colombia S.A.S	767.000	-
Vasquez Ledesma Hector Elieser	-	8.707.000
Jaasiel S.A.S	2.125.688	-
Total anticipos a proveedores	2.892.688	8.707.000
	-	-
A TRABAJADORES		
Rojas Ledesma Carol Estefania	-	1.460.000
Vega Joya Katalina	-	916.333
Barrios Charris Indira Marina	-	1.400.000
Total préstamos a trabajadores	-	3.776.333
	-	-
A OTROS		
Cortes Caballero Daniel Felipe	-	-
Total anticipos a otros	-	-
	-	-
Total Anticipos y préstamos	2.892.688	12.483.333
	-	-
TOTAL DEUDORES	2.892.688	12.483.333



FUNDACION JAASIEL COLOMBIA
NIT 901391343-6
ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2024
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en pesos colombianos)

TOTAL ACTIVO	62.745.634 (0)	16.227.254 -
---------------------	--------------------------	------------------------

[NOTA 6](#)

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a 31 de diciembre del 2024, estan conformadas de la siguiente manera.

Concepto	Dic 2024	Dic 2023
Cuentas Por Pagar		
Honorarios		
Bareño Cancelado Johan Alexander	6.631.502	2.160.000
Castro Montero Maria Del Pilar	52.000	-
Peña Avella Hamilto Stewar	238.000	-
Vela Gomez Sofia	103.500	-
Otros		
Caja De Compensacion Familiar Compensar	920.108	-
Varios	718.000	-
Total Costos y Gastos por Pagar	8.663.110	2.160.000
A largo plazo		
Jaasiel Atencion Integral Ips Sas	28.361.700	-
Total Cuentas por pagar a socios	28.361.700	-
TOTAL PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	37.024.810	2.160.000

[NOTA 7](#)

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponden a pasivos generados por cálculo de tributos nacionales y municipales a las tasas vigentes, se encuentran dentro del periodo corriente. Asi como también comprende la provisión por concepto del impuesto de renta y complementarios liquidados conforme a las normas legales vigentes, de acuerdo a lo estipulado en el Artículo 19-5 del estatuto tributario.

Concepto	Dic 2024	Dic 2023
Retenciones e impuestos por Pagar		
Retencion En La Fuente	4.944.000	2.941.000
Impuesto De Industria Y Comercio Retenido	9.481.000	7.790.000
Impuesto Sobre La Renta	2.860.000	-
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES	17.285.000	10.731.000



FUNDACION JAASIEL COLOMBIA
NIT 901391343-6
ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2024
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en pesos colombianos)

[NOTA 8](#)

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponden a pasivos generados por cálculo de las prestaciones sociales, las obligaciones que se adquieren con los empleados de la entidad así como con las entidades parafiscales por concepto de la relación laboral con los empleados

Concepto	Dic 2024	Dic 2023
Planilla Por Pagar	1.112.970	3.327.100
Salarios Por Pagar	17.200.934	28.003.888
Cesantias Consolidadas	8.296.200	13.128.054
Intereses Sobre Cesantias	1.000.300	1.228.937
Vacaciones Consolidadas	39.867	3.060.536
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	27.650.271	48.748.515
	-	-
TOTAL PASIVO	54.309.810	16.201.645

[NOTA 9](#)

PATRIMONIO

Corresponde al capital con el que fue constituida la entidad y los resultados acumulados al año 2024.

Concepto.	Dic 2024	Dic 2023
Aportes Sociales	10.000.000	10.000.000
Resultados De Ejercicios Anteriores	(55.412.261)	(56.421.086)
Resultados del Ejercicio	26.197.814	1.008.825
TOTAL PATRIMONIO	(19.214.447)	(45.412.261)



FUNDACION JAASIEL COLOMBIA
NIT 901391343-6
Notas a los Estados Financieros
ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

[NOTA 10](#)

INGRESOS OPERACIONALES

Corresponden a los ingresos recibidos por concepto de donación para los diferente programas durante el periodo.

Concepto	Dic 2024	Dic 2023
Operacionales		
Actividades De Servicios Sociales	40.000.000	-
Donaciones	1.598.612.305	937.993.048
Total ingresos operacionales	1.638.612.305	937.993.048

[NOTA 11](#)

OTROS INGRESOS

Discrimina los ingresos recibidos por servicios de intereses financieros, el valor de ajuste al peso.

Concepto	Dic 2024	Dic 2023
Intereses	7.149	6.570
Recuperaciones	-	502.667
Ajuste Al Peso	600	1.344
Total otros ingresos	7.749	510.581
TOTAL INGRESOS	1.638.620.054	938.503.629

[NOTA 12](#)

COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIO

Corresponde a los costos incurridos en la asistencia a los programas para los cuales se reciben las donaciones y prestadores de servicios necesarios para llevar a cabo la actividad.

Concepto	Dic 2024	Dic 2023
Honorarios Seguimiento Pacientes	253.185.731	439.159.135
Donaciones	1.041.475.092	143.158.642
TOTAL COSTO DE VENTAS	1.294.660.823	582.317.777

[NOTA 13](#)

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos registrados corresponden a los ocasionados en el desarrollo de las funciones normales de la operación y se contabilizan aplicando el principio de causación, registrando las sumas en que se incurre directamente con la gestión administrativa.

Concepto	Dic 2024	Dic 2023
Gastos De Personal	237.063.155	320.108.315
Honorarios	21.348.193	17.266.197
Impuestos	2.811.359	0
Arrendamientos	15.133.333	3.126.566
Servicios	8.176.500	1.118.530
Gastos Legales	1.774.232	1.573.674
Mantenimiento Y Reparaciones	1.955.156	0
Diversos	17.264.768	4.848.373
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	305.526.696	348.041.655



FUNDACION JAASIEL COLOMBIA
NIT 901391343-6
Notas a los Estados Financieros
ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

[NOTA 14](#)

COSTOS FINANCIEROS

Corresponde a los gastos por intereses, gastos bancarios generados por comisión y GMF relacionados con la operación de la entidad:

Concepto	Dic 2024	Dic 2023
Gastos Bancarios	4.229.706	5.452.816
Comisiones	14.060	0
Intereses De Mora	495.700	0
Total gastos bancarios.	4.739.466	5.452.816
	-	-

[NOTA 15](#)

GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponde a los gastos por impuestos asumidos, multas y sanciones durante el periodo a 31 de diciembre del 2024:

Concepto	Dic 2024	Dic 2023
Gastos Extraordinarios	156.156	1.682.556
Gastos Diversos	79.099	0
Total gastos no operacionales.	235.255	1.682.556
	-	-

[NOTA 16](#)

IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

El saldo del impuesto de renta y complementarios y se determina a partir del excedente contable a una tarifa del 20% que es la vigente para este periodo fiscal.

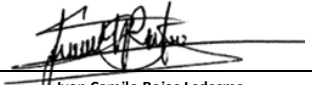
Concepto	Dic 2024	Dic 2023
Impuesto de renta y complementarios	7.260.000	0
Total impuesto de renta y complementarios.	7.260.000	0
	-	-

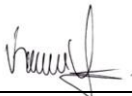


FUNDACION JAASIEL COLOMBIA
NIT 901391343-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTAS	Dic 2024	Dic 2023
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			
Efectivo y equivalente al efectivo	4	59.852.946	3.743.921
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	2.892.688	12.483.333
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		62.745.634	16.227.254
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL ACTIVO		62.745.634	16.227.254
PASIVO			
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	6	8.663.110	2.160.000
Pasivos por Impuestos corrientes	7	17.285.000	10.731.000
Beneficios a empleados	8	27.650.271	48.748.515
TOTAL PASIVO CORRIENTE		53.598.381	61.639.515
PASIVO NO CORRIENTE			
Otros pasivos no corrientes	6	28.361.700	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		28.361.700	-
TOTAL PASIVO		81.960.081	61.639.515
<u>PATRIMONIO</u>			
Aportes Sociales	9	10.000.000	10.000.000
Resultado de ejercicios anteriores		(55.412.261)	(56.421.086)
Resultado del ejercicio		26.197.814	1.008.825
TOTAL DEL PATRIMONIO		(19.214.447)	(45.412.261)
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		62.745.634	16.227.254

Las notas adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros


Ivan Camilo Rojas Ledesma
Representante Legal
C.C 1023947159

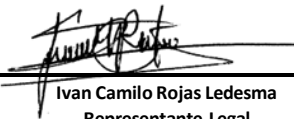

Kelly Johanna Vasquez
Contador Publico
TP 120356-T



FUNDACION JAASIEL COLOMBIA
NIT 901391343-6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2024
(Expresado en pesos colombianos)

	NOTAS	Dic 2024	Dic 2023
INGRESOS OPERACIONALES	10		
Actividades De Servicios Sociales		\$ 1.638.612.305	\$ 937.993.048
OTROS INGRESOS	11		
No operacionales		\$ 7.749	\$ 510.581
TOTAL INGRESOS		<u>\$ 1.638.620.054</u>	<u>\$ 938.503.629</u>
COSTOS	12		
Costos actividades de servicio social		\$ 1.294.660.823	\$ 582.317.777
TOTAL COSTOS		<u>\$ 1.294.660.823</u>	<u>\$ 582.317.777</u>
RESULTADO BRUTO		<u>\$ 343.959.231</u>	<u>\$ 356.185.852</u>
GASTOS OPERACIONALES	13		
Administrativos		\$ 305.526.696	\$ 348.041.655
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		<u>\$ 305.526.696</u>	<u>\$ 348.041.655</u>
RESULTADO OPERACIONAL		<u>\$ 38.432.535</u>	<u>\$ 8.144.197</u>
Costos Financieros	14	-\$ 4.739.466	-\$ 5.452.816
Gastos no operacionales	15	-\$ 235.255	-\$ 1.682.556
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		<u>\$ 33.457.814</u>	<u>\$ 1.008.825</u>
Impuesto De Renta Y Complementarios	16	\$ 7.260.000	\$ -
EXCEDENTE NETO		<u>\$ 26.197.814</u>	<u>\$ 1.008.825</u>

Las notas hacen parte integral de los Estados Financieros


Ivan Camilo Rojas Ledesma
Representante Legal
C.C 1023947159


Kelly Johanna Vasquez
Contador Publico
TP 120356-T