

FUNDACION JASIEL
NIT. 901.247.939-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA No. 1 Normas generales de la entidad.

La Entidad, **FUNDACION JASIEL** Identificada con NIT N° **901.247.939-1**, es una Entidad de carácter privado, de Naturaleza FUNDACION SIN ANIMO DE LUCRO, caracterizada por la planeación, organización, promoción y desarrollo de obras sociales y culturales, productivas, técnicas, educativas, artísticas, ambientales y de cualquier otra índole para la comunidad, apoyo y fomento a los proyectos asociativos mejorando la calidad de vida de la primera infancia, madres cabeza de familia, madres comunitarias, adulto joven y adulto mayor, población con discapacidad.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables.

SISTEMA CONTABLE Los Estados financieros se han elaborado en cumplimiento con las normas internacionales de contabilidad e Información financiera (NIIF PARA PYMES) Emitidas por el consejo de normas Internacionales de Contabilidad (IASB) aprobadas en Colombia mediante el marco normativo establecido en el Decreto 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2946 de 2015 y por los decretos: 2101 y 2131 de 2016 que deben auditarse bajo especificaciones del Decreto 302 de 2015 y 2132 de 2016.

NOTA 3.

DISPONIBLE: Corresponden a los valores de efectivo en caja y activos circulantes a corte de diciembre 31 de 2025:

Caja y Bancos=	\$ 20.760.000
----------------	----------------------

NOTA. 4

CUENTAS POR COBRAR-DEUDORES: corresponden a las Cuentas por cobrar a clientes de origen nacional, El saldo a diciembre 31 de 2025. El conjunto de derechos de cobro o créditos a favor de la Entidad que tienen su origen en la prestación de servicios a terceros, procedentes de la actividad principal, así como de otras actividades, asesorías ligadas a la principal. Lo componen las siguientes cuentas:

Cuentas por cobrar – deudores	\$ 34.189.840
-------------------------------	----------------------



FUNDACION JASIEL

CREADO POR DIOS

NIT 901247939-1

NOTA. 5

INVENTARIO: Es la relación detallada, ordenada y valorada de todos los bienes y derechos con que cuenta la Entidad, En este rubro se contabiliza la disponibilidad existente de inventario general a 31 de diciembre de 2023. Lo componen las siguientes cuentas:

Inventario= **\$ 25.160.300**

Nota 6

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: Corresponde a todos los activos tangibles adquiridos, construidos o en proceso de construcción, Este rubro representa todos los bienes, planta y equipos con que cuenta la Entidad, anotados a su costo de adquisición adicionando de igual forma todos los gastos y costos con que se ha incurrido para su funcionamiento. Lo componen las siguientes cuentas

Maquinaria Y y equipos. **\$ 14.061.410**

Muebles y enseres= **\$ 5.828.450**

Total, propiedad planta y equipo. **\$ 19.889.860**

Nota 7

PASIVO CORRIENTE: Constituyen la parte del pasivo que contiene las obligaciones a corto plazo de la Entidad, en este contexto se entiende por corto plazo un periodo de vencimiento inferior a un año y son todas las obligaciones con proveedores u obligaciones financieras contraídos con terceros y los cuales se pueden cancelar a un corto plazo; Lo componen las siguientes cuentas:

Cuentas por pagar= **\$ 12.340.000**

Obligaciones Financieras (Corto Plazo) = **\$ 5.800.100**

Total, pasivo corriente: **\$ 18.140.100**

Nota 8

PATRIMONIO: Es el conjunto de bienes, derechos y obligaciones que constituyen los medios económicos para el funcionamiento, está formado por el capital líquido, las utilidades propias del periodo y las de ejercicios anteriores. Lo componen las siguientes cuentas:

PATRIMONIO=

Capital social= **\$ 20.000.000**

Reservas constituidas= **\$ 25.000.000**

NOTA 9.

INGRESOS BRUTOS OPERACIONALES: Constituyen los ingresos propios que provienen únicamente de la actividad ordinaria de la Entidad antes de aplicar impuestos e intereses. Son los ingresos Netos operacionales propios de la actividad, está conformado por las siguientes cuentas:

Ingresos brutos operacionales= \$ 210.520.000

NOTA 10.

COSTO DE VENTAS: Son los desembolsos efectuados para la realización de las actividades durante el año. Está conformado por las siguientes Cuentas:

Costo de ventas= \$ 148.120.000

NOTA 11

GASTOS OPERACIONALES: Son los gastos operacionales para el sostenimiento normal de la administración y el desarrollo de las actividades propias de la Entidad, está conformado por las siguientes Cuentas:

Gastos Operacionales \$ 30.204.165

de Administración= \$ 11.146.000

de ventas= \$ 19.058.165

NOTA 12

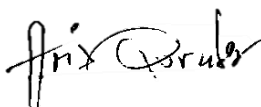
EXCEDENTE DEL EJERCICIO: El excedente para el año que termina, producto de las operaciones y actividades realizadas durante el Periodo (diciembre 31 de 2023), está conformado por las siguientes Cuentas:

Excedentes del ejercicio= \$ 28.200.000

Las presentes notas a los estados financieros de la entidad son el resultado reflejado por los estados financieros de la misma, debidamente auditados y certificados por los que SUSCRIBEN.

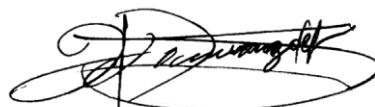


JAIRO GALLO MANOTAS
C.C. No. 8.778.112 |
REPRESENTANTE LEGAL



ARIS ENRIQUE QUERALES FIORILLO

T.P. N° 169094-T
C.C 72.436.661
REVISOR FISCAL



JORGE E. IBÁÑEZ DEL VALLE
T.P. N° 34403-T
C.C. N° 7.442.646
CONTADOR PUBLICO