

FUNDACION EDUCATIVA ODED
ESTADO SITUACION FINANCIERA
ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES

NIT: 901.613,278-1

A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	UVT	NOTA		UVT	NOTA
ACTIVOS	42.412		PASIVOS Y PATRIMONIO	42.412	
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVOS CORRIENTES		
Efectivo	\$ 906.912,00	\$ 21,38	3 Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar	\$ -	
Equivalente de efectivo	\$ 15.779.971,10	\$ 372,06	Impuestos Tasas y Contribuciones	\$ -	
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ 16.686.883,10	\$ 393,45	Acreedores Varios	\$ (1.640.000,00)	8 (38,67)
Deudores Varios (clientes)	\$ 3.624.600,00	\$ 85,46	Obligaciones Laborales	\$ -	
Inventarios	\$ -	\$ -	Total Proveedores y Cuentas Comerciales y otras cuen	\$ (1.640.000,00)	\$ (38,67)
Total Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	\$ 3.624.600,00	\$ 85,46			
Total Activo Corriente	\$ 20.311.483,10	\$ 478,91	Total Pasivo Corriente	\$ (1.640.000,00)	\$ (38,67)
Equipo de Oficina	\$ 1.000.000,00	\$ 23,58			
Equipo Computo y Comunicación	\$ -	\$ -	PASIVOS NO CORRIENTES		
Depreciacion	\$ -	\$ -	Total Pasivo	\$ (1.640.000,00)	\$ (38,67)
Total Propiedad planta y equipo	\$ 1.000.000,00	\$ 23,58			
Diferidos			7 PATRIMONIO (Activo Neto)		
Programa de Software	\$ -	\$ -	Capital Social	\$ (1.000.000,00)	9 (23,58)
			Excedentes del Periodo	\$ (18.671.483,10)	11 (440,24)
	\$ 1.000.000,00	\$ 23,58	Reserva Legal	\$ -	
Total Activos No Corrientes			Reserva Legal	\$ -	
Total activos	21.311.483,10	502,49	Utilidad del Ejercicio		
			Total patrimonio	\$ (19.671.483,10)	\$ (463,82)
			Total pasivos y patrimonio	(21.311.483,10)	(502,49)


Samuel Hurtado Meo

SAMUEL HURTADO MELO
Representante Legal
C.C. 5823818



GERSON DANIEL MARIN ZUÑIGA
Revisor Fiscal TP155138t
C.C. 8164912

FUNDACION EDUCATIVA ODED
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
NIT: 901.613,278-1
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2023	UVT	NOTA		2023	UVT	NOTA			
INGRESOS		42.412				42.412				
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				INGRESOS NO OPERACIONALES						
Actividades Conexas a la Educacion (Exentos y Excluidos) \$	242.549.247,00	\$	5.718,88	12	Financieros	\$	15.247,39	\$	0,36	13
Devoluciones Donaciones \$	1.500.000,00	\$	35,37			\$		\$	-	
Total Ingresos Operacionales de Actividades Ordinarias \$	241.049.247,00	\$	5.683,52		Total Ingresos No Operacionales \$	15.247,39	\$	0,36		
COSTOS DE OPERACIÓN					GASTOS NO OPERACIONALES					
Costos de Productos naturales			\$ 0,00		GMF 4x1000	\$	266.421,29	\$	6,28	15
Descuentos			\$ 0,00		Impuestos Bancarios	\$	34.232,00	\$	0,81	
Total Costo Operacionales \$	-		\$ 0,00		Comisiones Bancarias	\$	12.990,00	\$	0,31	
GASTO DE ADMINISTRACION					Comision Tarjeta	\$	131.100,00	\$	3,09	
Honorarios \$	215.582.800,00		5.083,06	14	Comision Consignacion	\$	180.180,00	\$	4,25	
Servicios \$	5.255.088,00		123,91					\$	-	
Gastos de viaje \$	930.200,00		21,93		Total Gastos No Operacionales \$	624.923,29	\$	14,73		
			-		Perdida No Operacional \$	(609.675,90)	\$	(14,38)		
			-		Utilidad Antes de Impuestos \$	18.671.483,10	\$	440,24		
			-		Impuesto Renta					
			-		Reserva Obligatoria	\$	-			
			-		Excedentes del Ejercicio \$	18.671.483	\$	440		11
Total Gastos Operacionales \$	221.768.088,00		5.228,90							
Utilidad Operacional \$	19.281.159,00		454,62							


Samuel Hurtado Meilo

SAMUEL HURTADO MELO
Representante Legal
C.C. 5823818



GERSON DANIEL MARIN ZUÑIGA
Revisor Fiscal
TP 155.138 T

FUNDACION EDUCATIVA ODED
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIT: 901.613,278-1
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1 - Ente Económico

La FUNDACION EDUCATIVA ODED, es un Ente Jurídico constituida en el año 2022 Bajo documento Privado , el día 13 de JULIO del 2022, registrada en la Camara de Comercio de BOGOTA, D.C., el día 13 de Julio del año 2022 con Matricula 00355129 del 13 de Julio 2022, Su Objeto Principal es el brindar orientacion, formacion y acompañamiento profesional tanto academico,espiritual y socio afectivo a las familias que educan en casa (homeschool), y se encuanta regulada por todas las Leyes establecidas en Colombia. Siendo una compañía clasificada en el Grupo II Microempresa en Normas Internacionales. Segun Decreto 3022 del 2013, Decreto R. 2129 2014 y Decreto 2496 2015 (PYMES)

La FUNDACION EDUCATIVA ODED, se encuentra domiciliada en CRA 40A #16-34SUR BOGOTA D.C.

el valor de la UVT para la vigencia 2023 es de **42.412**

NOTA 2 - Principales Políticas y Prácticas Contables

La Información Presentada corresponde al periodo gravable 2023.

La FUNDACION EDUCATIVA ODED registra sus operaciones contables y prepara sus Estados Financieros en concordancia con el DUR 1625 de 2016, Decreto 2496 del 2015 el cual modifica al DUR 2420 del 2015 y demas complementarios, que conforman El Marco Técnico Normativo en Colombia, las cuales son por Ley conforman los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. Estos Decretos están acordes al Código de comercio y siguen las Técnicas y Procedimientos Contables recomendados por las autoridades que rigen la Contaduría Pública en Colombia.

NOTA 3 - Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La composición del rubro al 31 de Diciembre a 2023 es la siguiente expresada en la moneda Local que es el peso Colombiano

Efectivo en Caja, y Bancos	Moneda	31/12/2023	UVT
Caja	pesos	906.912	21,38
Banco Bancolombia cta Corriente No	pesos	15.779.971	372,06
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		16.686.883	393,45

El efectivo hace referencia a los recursos que la empresa mantiene con una disponibilidad inmediata, tales como caja y saldos en entidades financieras.

NOTA 4 - Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes

El detalle de Deudores Comerciales y otras cuentas por Cobrar es el siguiente: Son Anticipo de impuestos de Renta e

	31/12/2023	UVT
Cuentas por Cobrar a Vinculados Comerciales	3.624.600	85,46
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	3.624.600	85,46
Menos Deterioro (4)	0	-
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CTAS POR COBRAR CTES	3.624.600	85,46

NOTA 5 - Inventarios

El detalle de la cuenta de Inventarios es el siguiente:

	31/12/2023	UVT
Inventarios		
Equipo de Oficina	0	-
TOTAL INVENTARIOS CUENTAS CORRIENTES	0	-
Menos Deterioro (4)	0	-

SALDO FINAL ACTIVO CORRIENTE

20.311.483

478,91

1) Corresponden al saldo final de las cuentas del activo corriente: Que esta respaldada por los saldos en Caja, los saldos en Bancos y Saldo de las cuentas por cobrar a Clientes con los cuales se tienen documentos legales que respaldan este saldo a Cobrar.

2) El saldo final del Inventario comprendido entre el producto comprado menos el vendido, observando un saldo final inferior al 35%

NOTA 6 - Propiedades, planta y equipo

El siguiente es el detalle del valor en libros de las propiedades, planta y equipo:

	31/12/2023	UVT
Propiedad Planta y Equipo		
Maquinaria y Equipo en Montaje		-
Flota y Equipo de Transporte		-
Equipo de Oficina	\$ 1.000.000,00	23,58
Equipo de Computacion y Comunicación	\$ -	-
Depreciacion Acumulada	\$ -	-
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.000.000	23,58

El movimiento del costo de propiedades, planta y equipo se detalla a continuación

Las vidas útiles aplicadas para la depreciación

son:

Clase de activo	Rango de vida útil
Maquinaria y equipo	
Muebles y Enseres - Equipo de oficina	5
Equipo de computación y comunicación	
Flota y equipo de transporte	

NOTA 7 - Diferidos

El siguiente es el detalle del valor en libros de las Diferidos:

	31/12/2023	UVT
Software contable	0	-
	0	-
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	-
SALDO FINAL ACTIVO	21.311.483	502,49

NOTA 8 - Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar

El saldo de Cuentas Comerciales por Pagar comprendía a 31 de diciembre de 2023:

	31/12/2023	UVT
Obligaciones Financieras	0	
Bancos - Prestamos - Bancolombia		
Proveedores	1.640.000	38,67
Proveedores Nacionales		
Honorarios		
Acreedores Varios	1.640.000	38,67
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES	1.640.000	38,67

NOTA 9 - Aportes Sociales

Al 31 de Diciembre de 2023 los aportes sociales estaban conformados así:

	31/12/2023	UVT
Aportes Sociales	-1.000.000	
TOTAL APORTES SOCIALES	-1.000.000	(23,58)

	31/12/2023	UVT
Capital Suscrito	0	
TOTAL CAPITAL SOCIAL	0	0

	31/12/2023	UVT
Capital Suscrito y Pagado	-	
TOTAL APORTES SOCIALES	-1.000.000	(23,58)

	Valor
Consejo de Fundadores	Numero de Acciones
SAMUEL HURTADO MELO	
JESUS NASARENO TURUSHINA ALTAMIRANO	
WILLIAN FORERO GUIZA	
JAVIER ALONSO SILVA VARGAS	
LORENA ELIZABETH BARRIONUEVO CRUZ	
LUIS ANIBAL PELAEZ USMA	
OLGA LUCIA ORTIZ MURILLO	

NOTA 10 - Reserva Estatutaria

El saldo de Reservas obligatorias esta conformado así a 31 de diciembre de 2023

	31/12/2023	UVT
Excedentes del Periodo		
TOTAL RESERVA ESTATUTARIA		0

De acuerdo con la Ley, Código de Comercio, Artículo 371, está obligada a apropiarse el 10% de sus utilidades netas anuales como reserva legal hasta que el saldo de esta Reserva sea equivalente al 50% del Capital Social. La Reserva Legal Obligatoria no es distributable antes de la liquidación de la Empresa, pero puede utilizarse para absorber o reducir pérdidas netas anuales.

NOTA 11 - Excedentes del Periodo

El saldo de Excedentes del Periodo esta conformado así a 31 de diciembre de 2023

	31/12/2023	UVT
Excedentes del Periodo		
Total Excedentes del Periodo	-18.671.483	(440,24)

NOTA 12 - Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias al 31 de diciembre de 2023 comprendían: Actividades conexas a la educación ncp.

	31/08/2023	UVT
Ingresos Ordinarios	242.549.247	

TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	242.549.247	5.719
	31/12/2023	UVT
Devoluciones en ventas	1.500.000	
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	241.049.247	5.684

NOTA 13 - Otros Ingresos

Los ingresos financieros al 31 de diciembre de 2023 comprendían

	31/12/2023	UVT
Financieros	15.247	
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	15.247	0

NOTA 14 - Gastos de Operación y Administración

Los gastos de administración a 31 de diciembre de 2023 comprendían:

	31/12/2023	UVT
GASTO DE ADMINISTRACION		
Honorarios	\$ 215.582.800,00	5.083,06
Servicios	\$ 5.255.088,00	123,91
Gastos de viaje	\$ 930.200,00	21,93
Intereses a las Cesantías	\$ -	
Total	\$ 221.768.088,00	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	221.768.088,00	5.229

NOTA 15 - Gastos financieros

El saldo de gastos financieros a 31 de diciembre de 2023 comprendían:

	31/12/2023	UVT
GMF 4x1000	\$ 266.421,29	6,28
Impuestos Bancarios	\$ 34.232,00	0,81
Comisiones Bancarias	\$ 12.990,00	0,31
Comision Tarjeta	\$ 131.100,00	3,09
Comision Consignacion	\$ 180.180,00	4,25
Total Gastos Financieros	624.923	14,73
TOTAL OTROS GASTOS Y GASTOS FINANCIEROS	624.923	14,73

El saldo de gastos por impuestos a 31 de diciembre de 2023 comprendían:

	31/12/2023	UVT
Impuestos de renta y complementarios	0	
TOTAL GASTOS POR IMPUESTOS	0	0