



FUNDACION CENTRO HISTORICO DE CARTAGENA DE INDIAS

NIT 901.149.519-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Diciembre de 2023

Cifras en Pesos Colombianos



ACTIVOS	NOTA	2023	2022
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	2		
CAJA		2,769	1,348,533
BANCOS		68,174,086	88,678,487
		<u>68,176,855</u>	<u>90,027,020</u>
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3		
CLIENTES NACIONALES		54,704,500	24,457,000
PROVISIONES		3,228,162	-
OTROS DEUDORES		-	7,378,162
		<u>57,932,662</u>	<u>31,835,162</u>
ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	4	222,000	135,000
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	5	4,047,000	52,500,000
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>130,378,517</u>	<u>174,497,182</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6		
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS		8,994,516	22,754,965
EQUIPOS DE TELECOMUNICACION		2,887,901	2,887,901
ACTIVOS INTANGIBLES LICENCIAS		-	4,047,000
EQUIPO DE OFICINA		1,288,532	-
DEPRECIACION ACUMULADA		(3,737,840)	(2,449,308)
		<u>9,433,109</u>	<u>27,240,558</u>
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>9,433,109</u>	<u>27,240,558</u>
TOTAL ACTIVO		139,811,626	201,737,740
PASIVOS			
OBLIGACIONES FINANCIERAS	7	1,041,068	-
PROVEEDORES NACIONALES	8	67,225,750	-
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		50,518,274	51,598,291
RETENCIONES EN LA FUENTE		533,603	695,000
RETENCION Y APORTES DE NOMINA		3,488,300	2,175,000
		<u>54,540,178</u>	<u>54,468,291</u>
BENEFICIO A EMPLEADOS	10	19,191,663	22,498,330
TOTAL PASIVO CORRIENTE		141,998,658	76,966,621
CUENTAS NO CORRIENTES COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11	1,717,000	-
OTROS ANTICIPOS		-	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		-	-
TOTAL PASIVOS		143,715,658	76,966,621
PATRIMONIO	12		
CAPITAL SOCIAL		1,000,000	1,000,000
RESULTADO DEL EJERCICIO		8,324,849	82,661,034
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		(13,228,881)	41,110,085
		<u>(3,904,032)</u>	<u>124,771,119</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		139,811,626	201,737,740

DIANA MARGARITA MEZA GONZALEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 45.757.186

Adriana Ahumada Peinado
Contador Publico
Tp. 177317-T

Andrea Mesutti Florez
Revisor Fiscal
Tp. 175481-T
ASESORIAS CONTABLES DE CARIBE SAS



FUNDACION CENTRO HISTORICO DE CARTAGENA DE INDIAS

NIT 901.149.519-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A 31 de Diciembre de 2023

Cifras en Pesos Colombianos



Ingresos ordinarios	Nota	2023	2022
Ingresos ordinarios	13		
Cuota de sostenimiento		262,147,560	234,020,968
Donaciones		115,775,000	268,297,730
DEVOLUCIONES	-	30,922,000	29,251,030
		347,000,560	473,067,668
Total ingresos ordinarios		\$ 347,000,560.00	\$ 473,067,668.00
Gastos de Administración	14		
Gastos del personal		132,302,608	145,430,632
Honorarios		85,650,210	133,773,143
Impuestos		19,957,656	14,343,246
Arriendo		15,363,905	8,325,000
Servicios		27,806,842	11,587,712
Gastos legales		2,827,030	1,273,000
Mant y reparaciones		527,479	1,564,775
Contribuciones y afiliaciones		965,123	-
Gastos de viaje		3,932,480	6,024,120
Diversos		19,156,253	48,664,830
		308,489,585	370,986,458
Diversos			
Diversos		1,517,498	66,899
		1,517,498	66,899
Otros gastos			
Otros gastos		7,397	22,946
		7,397	22,946
Total gastos de administración		310,014,480	371,076,303
Ingresos financieros			
Intereses		-	28,066
Costos Financieros			
Gastos bancarios		1,873,385	1,992,355
Comisiones		-	-
Financieros		1,873,385	1,964,289
Otros Gastos			
Gastos extraordinarios			1,717,907
Gastos diversos		7,397	1,105
Cartera irrecuperable		13,020,000	-
Activos dados de baja		13,760,449	-
Provisión cartera			15,647,030
Otros Gastos		26,787,846	17,366,042
Total gastos		338,675,711	390,406,634
Gastos por impuestos			
Impuesto de renta y complementario		-	-
		-	-
Resultado del ejercicio		8,324,849	82,661,034

DIANA MARGARITA MEZA GONZALEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 45.757.186

Adriana Ahumada Peinado
Contador Publico
Tp. 177317-T

Andrea Pesutti Florez
Revisor Fiscal
Tp. 175481-T

ASESORIAS CONTABLES DEL CARIBE SAS



FUNDACION CENTRO HISTORICO DE CARTAGENA DE INDIAS

NIT 901.149.519-1

Estado de cambios en el patrimonio
Cifras en Pesos Colombianos



Concepto	Capital social	Ganancias Acumuladas	Utilidades del periodo	Total
Saldo a 31/12/2022	1,000,000	41,110,085	82,661,034	124,771,119
Capital social	-			
Ganancias Acumuladas	-	(54,338,966)		
Utilidades del periodo			(74,336,185)	
Saldo a 31/12/2023	1,000,000	(13,228,881)	8,324,849	(3,904,032)

DIANA MARGARITA MEZA GONZALEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 45.757.186

Adriana Ahumada Peinado
Contador Publico
Tp. 177317-T

Andrea Presutti Florez
Revisor Fiscal
Tp. 175481-T
ASESORIAS CONTABLES DEL CARIBE
SAS

NOTA 1 -RAZON SOCIAL

Base de Elaboración : Los Estados Financieros de **FUNDACION CENTRO HISTORICO DE CARTAGENA DE INDIAS** se elaboran de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes reglamentada según decretos 2420 de 2015 y decreto 3022 de 2013 expedida por el gobierno Colombiano. Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la entidad para los estados Financieros bajo estándares internacionales es el peso colombiano.

Principales políticas : Presentación de Estados financieros: El conjunto completo de estados financieros de **FUNDACION CENTRO HISTORICO DE CARTAGENA DE INDIAS** es; El Estado de Situación Financiera, Estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio, estado de Flujo de efectivos y las Revelaciones a la fecha sobre la que se informa.

Efectivo y equivalente a efectivo: Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata de la empresa para atender sus necesidades de funcionamiento o aquellas de destinación específica.

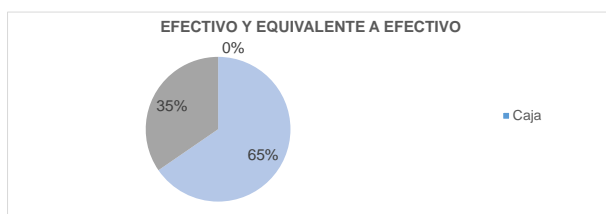
Reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos: para reconocer en los estados financieros una partida como activo, pasivo, ingreso o gasto, esta debe cumplir con el concepto según lo establecido en la seccion 2 del Decreto 3022 de 2013.

Deterioro de cartera: Se establece una política basada en estimación de recuperabilidad para el calculo de deterioros. Se realizará deterioro solo en los casos en que sea probable que existen cuentas consideradas de difícil cobro.

NOTA 2 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Los recursos disponibles están libres de gravámenes y embargos a la fecha de corte y se encuentran a disposición de **FUNDACION CENTRO HISTORICO DE CARTAGENA DE INDIAS** . El rubro EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES se discrimina así:

Descripción	Total
Caja	2,769.00
cuenta corriente 4241017473 colpatria	44,593,918.25
Cuenta Corriente Bancolombia 9800005494	23,580,167.64
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$ 68,176,854.89



El efectivo y equivalente a efectivo esta representado en su totalidad por el saldo en caja.

NOTA 3 - CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

Son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la Empresa.

Descripción	Total
PROVISIONES DE CARTERA	3,228,162.00
TOTAL CUENTAS CORRIENTES POR COBRAR Y OTRAS (\$	3,228,162

CLIENTES NACIONALES	Valor
TORREZAR Y ASOCIADOS S.A.S	7,650,000.00
EDITH MARIELENA DEL CARMEN SALAS OSORIO	550,000.00
AEROMONDIAL HOLDINGS INC	11,900,000.00
LEON PROPERTIES SAS	950,000.00
OPERADORA SAN AGUSTIN S.A.S	3,900,000.00
GALAVANTA TRAVEL S.A.S.	3,600,000.00
COPROPIEDAD CASA SANTO DOMINGO	3,960,000.00
CARIBBEAN CARTAGENA RESORTS	750,000.00
JORGE CARDENAS GUTIERREZ	2,550,000.00
JAIME LARA RUEDA	5,100,000.00
SATIZABAL PRODUCCIONES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICA	1,250,000.00
SERVINCLUIDOS LTDA	1,440,000.00
BALOCO LLC	5,100,000.00
DELIRIO HOTEL S.A	442,000.00
CASA CORDOBA S.A.S.	950,000.00
REMI HENRI ETIENNE BERTHELEMOT	312,500.00
MUSTIQUE S.A.S	4,300,000.00
CLIENTES NACIONALES	\$ 54,704,500

NOTA 4 - ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Comprende los saldos a favor de **FUNDACION CENTRO HISTORICO DE CARTAGENA DE INDIAS** , por concepto de anticipos de impuestos y los originados en liquidaciones de declaraciones tributarias, contribuciones y tasas para ser solicitados en devolución o compensación con liquidaciones futuras.

Descripción	Valor
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDO A FAVOR	222,000.00
TOTAL ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	\$ 222,000

NOTA 5 -OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

Corresponden a anticipos pendientes de ejecución y otros activos que no cumplen con las características para ser un instrumento financiero básico, al no generar a futuro flujo de dinero para la organización.

Descripción	Valor
LICENCIA	4,047,000.00
TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 4,047,000

NOTA 6 -PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son activos tangibles que se poseen para el uso, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y que se esperan utilizar durante más de un periodo. Una entidad medirá una partida de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial, tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdidas por deterioro del valor acumuladas. El resultado que arroja el rubro de propiedad planta y equipo al cierre del periodo se compone así:

Descripción	Valor
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	8,994,516.38
EQUIPOS DE TELECOMUNICACION	2,887,901.00
EQUIPO DE OFICINA	1,288,532.00
DÉPRECIACION ACUMULADA	-3,737,840.00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 9,433,109

TOTAL ACTIVOS	\$ 139,811,626
----------------------	-----------------------

NOTA 7 - OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las obligaciones financieras representan el valor de los compromisos contraídos por la compañía mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras u otros entes distintos.

DESCRIPCION	Valor
TC COLPATRIA	1,041,068.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,041,068

NOTA 8 - PROVEEDORES NACIONALES

Corresponde a las obligaciones a favor de terceros originadas en la prestación de servicios, los terceros relacionados son proveedores y acreedores prestadores de suministro y servicio para el normal funcionamiento de la operación.

DESCRIPCION	Valor
Universidad de Cartagena	47,000,000.00
ASESORIAS CONTABLES DEL CARIBE S.A.S	7,516,896.00
4TO PIXEL INDUSTRIA CREATIVA SAS	247,354.00
PMA ABOGADOS SAS	12,430,000.00
COMUNICAN SA	31,500.00
TOAL PROVEEDORES	\$ 67,225,750

NOTA 9 - CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a facturas radicadas y los servicios no fueron prestados a satisfacción, la empresa Brigard & Urritia emitirá en 2024 un paz y salvo para descargar la obligación, la empresa Pimiento abogados SAS emitirá una nota crédito para anulación de la factura correspondiente .

La retención en la fuente a título de renta retenido que la fundación realiza a los proveedores y acreedores por las transacciones ecómicas que existen entre las partes.

DESCRIPCION	Valor
BRIGARD & URRUTIA ABOGADOS S.A.S.	38,618,274.39
PIMIENTO ABOGADOS SAS	11,900,000.00
RETENCIONES EN LA FUENTE	533,603.30
RETENCION Y APORTES DE NOMINA	3,488,300.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 54,540,178

NOTA 10 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que FUNDACION CENTRO HISTORICO DE CARTAGENA DE INDIAS proporciona a los trabajadores, incluidos administradores, a cambio de sus servicios.

Los beneficios que se generan en la sociedad son a corto plazo cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios y se reconocen como un pasivo después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados.

DESCRIPCION	Valor
SALARIOS POR PAGAR	13,815,656.00
CESANTIAS	2,489,949.44
INTERESES SOBRE CESANTIAS	879,134.00
VACACIONES	2,006,923.12
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 19,191,663

NOTA 11- OTROS PASIVOS

OTROS PASIVOS	Valor
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	1,717,000.00
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 1,717,000

TOTAL PASIVOS	\$ 143,715,658
----------------------	-----------------------

NOTA 12 - PATRIMONIO

Es el residuo de los activos reconocidos menos los pasivos reconocidos. Se encuentran en el mismo capital social, resultado del ejercicio, resultado de ejercicios anteriores y los efectos de convergencia a NIF. El Patrimonio de FUNDACION CENTRO HISTORICO DE CARTAGENA DE INDIAS refleja el siguiente saldo:

Descripción	Valor
CAPITAL SOCIAL	1,000,000.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	8,324,848.80
RESULTALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-13,228,880.78
Total Patrimonio	\$ (3,904,032)

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 139,811,626
----------------------------------	-----------------------

NOTA 13 - INGRESOS

Comprende todos los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos.

Los ingresos generados por RAZON SOCIAL están discriminados así:

Ingresos operacionales

Descripción	Ejc. Acumulado
Cuota de sostenimiento	262,147,560
Donaciones	115,775,000
Devoluciones	(30,922,000)
Total Ingresos Operacionales	\$ 347,000,560

TOTAL INGRESOS \$ 347,000,560

NOTA 14 - GASTOS

Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o

Los gastos registrados al cierre del periodo son:

Gastos operacionales de Administración

Descripción	Ejc. Acumulado
Gastos del personal	132,302,608
Honorarios	85,650,210
Impuestos	19,957,656
Arriendo	15,363,905
Seguros	0
Servicios	27,806,842
Gastos legales	2,827,030
Mant y reparaciones	527,479
Contribuciones y afiliaciones	965,123
Depreciación	0
Gastos de viaje	3,932,480
Diversos	19,156,253
Total operacionales de administracion	\$ 308,489,585

Gastos operacionales de venta

Descripción	Ejc. Acumulado
Comisiones	0
Diversos	1,524,897
Total operacionales de venta	\$ 1,524,897

Otros Gastos

Descripción	Ejc. Acumulado
Cartera irrecuperable años anteriores	13,020,000
Activos dados de baja	13,760,449
Gastos diversos	7,397
Total Otros gastos	\$ 26,787,846


Gastos financieros

Descripción	Ejc. Acumulado
Gastos bancarios	1,873,385
Comisiones	-
Total Gastos financieros	\$ 1,873,385

TOTAL GASTOS \$ 338,675,713

Resultado del ejercicio \$ 8,324,847


DIANA MARGARITA MEZA GONZALEZ
REPRESENTANTE LEGAL


Adriana Ahumada Peinado
Contador Publico


Andrea Presutti Florez
Revisor Fiscal
Tp. 175481-T
ASESORIAS CONTABLES DEL CARIBE SAS

Anexo nota 14

Gastos diversos	
Gastos de representación y relaciones publicas	4.999.320
Elementos de aseo y cafetería	45.387
Útiles papelería y fotocopias	192.822
Taxis y buses	6.587.827
Casino y restaurante	4.071.339
Otros (regalos navidad-servicio de acceso a la red)	3.266.954
Total gastos diversos	19.163.649

Activos dados de baja	
Sonometro AWA 5636-4	11.101.214
IPAD Air Wi-Fi 64 GB Space Gray-Lae	2.659.235
Total activos dados de baja	13.760.449



FUNDACION CENTRO HISTORICO DE CARTAGENA DE INDIAS

NIT 901.149.519-1

Estado de flujo de efectivo

A 31 de Diciembre de 2023

Cifras en Pesos Colombianos



	2023
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Excedente del Periodo	8,324,849
AJUSTES POR INGRESOS Y GASTOS QUE NO REQUIRIERON USO DE EFECTIVO	
(+) Depreciacion	1,288,532
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	
	9,613,381
CAMBIO EN PARTIDAS OPERACIONALES	
(-) Aumento (+) Disminución Deudores	-26,097,500
(+) Aumento (-) Disminución Proveedores	67,225,750
(+) Aumento (-) Disminución Cuentas por Pagar	71,887
(+) Aumento (-) Disminución Obligaciones Laborales	-3,306,667
(-) Aumento (+) Disminución Otros Activos No financieros	48,205,536
(-) Aumento (+) Disminución Activos por impuestos corriente	-87,000
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVID. DE OPER.	
	86,012,005
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
(-) Compra (+) Venta de Propiedad Planta y Equipo	17,807,449
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
	17,807,449
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
(+) Aumento (-) Disminución Otros Pasivos	1,717,000
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
	1,717,000
AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	
	115,149,835
EFFECTIVO NETO AÑO ANTERIOR	
	90,027,020
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	
	205,176,855
DIFERENCIA ENTRE UTILIDADES ACUMULADAS	-137,000,000
EFFECTIVO NETO AL FINAL DEL AÑO	
	68,176,855

DIANA MARGARITA MEZA GONZALEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 45.757.186

Adriana Ahumada Peinado
Contador Publico
Tp. 177317-T

Andrea Presutti Florez
Revisor Fiscal
Tp. 175481-T
ASESORIAS CONTABLES DEL CARIBE SAS