



**FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI,
TALLER DE SUEÑOS**

INFORME ANUAL 2023



CONTENIDO

Junta Directiva

Grupo Directivo

Certificación a los Estados Financieros

Estados Financieros Individuales

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Actividades
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Cambios en el Activo Neto
- Estado de Revelaciones



JUNTA DIRECTIVA

Paul Eric Nicolas de Jarnac de Gardepee de Salignac

Catalina Umaña Vélez

Álvaro José Manrique Urresta

Jenny Astrid Toro Sanchez

Fabrice Marc Gabriel Rossi

Luis Esteban Galdós Puerta

Philippe Werner Henri Dravigney

FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS

ESTADOS FINANCIEROS

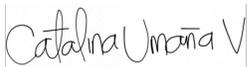
Medellín, febrero 23 de 2024

Certificación a los Estados Financieros

Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros de la FUNDACION IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS finalizados al 31 de diciembre de 2023 y 2022, los cuales se han tomado fielmente de libros de la FUNDACION IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS. Por lo tanto:

- Los activos y pasivos existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.
- Los activos corresponden a recursos controlados del que se espera obtener, en el futuro beneficios económicos (derechos)
- Los pasivos están representados por obligaciones que se tiene al cierre del periodo informado, y que, para cancelarla, se espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos (obligaciones),
- Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.
- Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal y Junta directiva. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social el próximo abril 05 de 2024, quien puede aprobar o improbar estos Estados Financieros.



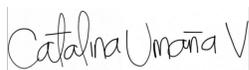
Catalina Umaña Vélez
C.C. 1.152.457.759
Representante Legal
FUNDACION IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS



Juliana María Vahos Arroyave
C.C. 1.045.020.022
Contadora Pública
Tarjeta Nro. 201313-T

FUNDACIÓN IMUSA - SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS
NIT 901.021.955-7
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 diciembre de 2023, con cifras comparativas al 31 diciembre de 2022
(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Activos	NOTAS	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Activos Corrientes					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	Nota 3	102.116	47.775	54.341	113,7%
Bancos Nacionales		102.116	47.775	54.341	113,7%
Inventarios	Nota 4	36.063	42.725	-6.662	-15,6%
Mercancía Donada en Especie de Groupe Seb Andean S.A.		36.063	42.725	-6.662	-15,6%
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar	Nota 5	0	18.149	-18.149	-100,0%
Cliente Groupe Seb Andean S.A.		0	18.064	-18.064	-100,0%
Anticipos		0	85	-85	-100,0%
Total Activos Corrientes		138.179	108.649	29.530	27,2%
Total Activos		138.179	108.649	29.530	27,2%
Pasivos					
Pasivos Corrientes					
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	Nota 6	2.963	0	2.963	100,0%
Costos y Gastos por Pagar		2.963	0	2.963	100,0%
Impuestos Corrientes	Nota 7	1.943	302	1.641	543,4%
Retención en la Fuente		1.591	268	1.323	493,7%
IVA		352	34	318	935,3%
Beneficios a Empleados	Nota 8	9.922	7.551	2.371	31,4%
Retenciones y Aportes de Nómina		2.472	1.369	1.103	80,5%
Cesantías Consolidadas		4.208	3.600	608	16,9%
Intereses sobre las Cesantías		482	432	50	11,6%
Vacaciones Consolidadas		2.760	2.150	610	28,4%
Total Pasivos Corrientes		14.828	7.853	6.975	88,8%
Total Pasivos no Corrientes		0	0	0	0,0%
Total Pasivos		14.828	7.853	6.975	88,8%
Activos Netos					
Aporte Inicial		10.000	10.000	0	0,0%
Excedentes Acumulados		90.796	300.492	-209.696	-69,8%
Excedentes del Ejercicio		22.555	-209.696	232.251	-110,8%
Total Activos Netos		123.351	100.796	22.555	22,4%
Total Pasivo y Activos Netos		138.179	108.649	29.530	27,2%



Catalina Umaña Vélez
C.C. 1.152.457.759
Representante Legal Suplente
FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS



Isabel Cristina López Rendón
C.C. 1.036.939.895
Revisora Fiscal
T.P. 235166-T



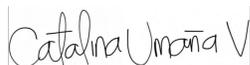
Juliana María Vahos Arroyave
C.C. 1.045.020.022
Contadora Pública
T.P. 201313-T

FUNDACIÓN IMUSA - SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS
NIT 901.021.955-7

ESTADO DE ACTIVIDADES

Periodo que terminó el 31 diciembre de 2023, con cifras comparativas al 31 diciembre de 2022
(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Beneficio del Periodo					
INGRESOS					
Donaciones en Efectivo Groupe Seb Andean S.A.		394.971	401.063	- 6.092	-2%
Donaciones en Especie Groupe Seb Andean S.A.		415.687	282.223	133.464	47%
Donaciones en Especie Otros	Nota 9	13.427	21.767	- 8.340	-38%
Donaciones en Efectivo Empleados Groupe Seb Andean S.A.		22.919	10.600	12.319	116%
Donaciones en Efectivo Otros	Nota 10	141.861	82.891	58.970	71%
Ventas de Productos Groupe Seb Andean S.A.		0	18.354	- 18.354	-100%
Ventas de Productos Otros	Nota 11	225	7.497	- 7.272	-97%
Venta de Honorarios y Servicios Groupe Seb Andean S.A.		13.833	38.792	- 24.959	-64%
Ingresos Financieros		415	397	18	4%
Otros Ingresos		15	8	7	82%
Total Ingresos		1.003.353	863.592	139.761	16%
EGRESOS					
Gastos de Administración	Nota 12	185.534	128.299	57.235	45%
Gastos de Venta Groupe Seb Andean S.A.		0	24.593	- 24.593	-100%
Donaciones en Efectivo	Nota 13	0	495	- 495	-100%
Donaciones en Especie	Nota 14	429.965	528.468	- 98.503	-19%
Otros Gastos	Nota 15	6.779	445	6.334	1423%
Otros Gastos de Inversión Social Tinteros de Corazón		54.534	69.552	- 15.018	-22%
Otros Gastos de Inversión Social Constructores de Sueños		248.717	255.455	- 6.738	-3%
Otros Gastos de Inversión Social Cocina para todos		43.683	54.477	- 10.794	-20%
Otros Gastos de Inversión Social Gala Benéfica		10.970	10.890	80	1%
Gastos Financieros		615	614	1	0%
Total Egresos		980.798	1.073.288	56.779	-5%
Ingreso (Gasto) por Impuestos		0	0	-	0%
BENEFICIO NETO DEL PERIODO		22.555	-209.696	232.251	-111%
BENEFICIO NETO ACUMULADO AL INICIO DEL PERIODO		90.796	300.492	209.696	-70%
BENEFICIO NETO ACUMULADO AL FINAL DEL PERIODO		113.351	90.796	22.555	25%



Catalina Umaña Vélez
C.C. 1.152.457.759
Representante Legal Suplente
FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS



Isabel Cristina López Rendón
C.C. 1.036.939.895
Revisora Fiscal
T.P. 235166-T



Juliana María Vahos Arroyave
C.C. 1.044.020.022
Contadora Pública
T.P. 201313-T

FUNDACIÓN IMUSA - SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS

NIT 901.021.955-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Periodo que terminó el 31 diciembre de 2023, con cifras comparativas al 31 diciembre de 2022

(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	31/12/2023	31/12/2022
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Beneficio Neto del Periodo		22.555	- 209.696
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN		22.555	- 209.696
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar		18.149	10.706
Inventarios		6.662	225.183
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		2.963	- 9.261
Pasivo por Beneficios a Empleados		2.371	2.826
Pasivos por Impuestos Corrientes		1.641	- 2.256
TOTAL CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES		31.786	227.198
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		54.341	17.502
EFFECTIVO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-	-
EFFECTIVO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-	-
AUMENTO O DISMINUCIÓN NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		54.341	17.502
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		47.775	30.273
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		102.116	47.775



Catalina Umaña Vélez

C.C. 1.152.457.759

Representante Legal Suplente

FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS



Isabel Cristina López Rendón

C.C. 1.036.939.895

Revisora Fiscal

T.P. 235166-T



Juliana Maria Vahos Arroyave

C.C. 1.045.920.022

Contadora Pública

T.P. 201313-T



FUNDACIÓN IMUSA - SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS
 NIT 901.021.955-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO

Periodo que terminó el 31 diciembre de 2023, con cifras comparativas al 31 diciembre de 2022
 (cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	Aporte Inicial	Excedentes del Ejercicio	Excedente Acumulados	Total Activos Netos
Saldos a 31 de Diciembre de 2022		10.000	-	90.796	100.796
Beneficio Neto 31 de Diciembre de 2023			22.555	-	22.555
Saldos a 31 de Diciembre de 2023		10.000	22.555	90.796	123.351

Catalina Umaña Vélez
 C.C. 1.152.457.759
 Representante Legal Suplente
 FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS

Isabel Cristina López Rendón
 C.C. 1.036.939.895
 Revisora Fiscal
 T.P. 235166-T

Juliana María Vahos Arroyave
 C.C. 045.020.022
 Contadora Pública
 T.P. 201313-T

FUNDACIÓN IMUSA - SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS
NIT 901.021.955-7

ESTADO DE REVELACIONES
Periodo que terminó el 31 diciembre de 2023, con cifras comparativas al 31 diciembre de 2022
(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

NOTA 1

INFORMACIÓN SOBRE LA ENTIDAD

La FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS, es una Entidad sin Anímo de Lucro (ESAL) con registro No. 21-017499-22, constituida por Acta del 16 de septiembre de 2016 y registrada en la Cámara de Comercio de Medellín bajo el No. 3926 el 27 de octubre de 2016.

Su duración es de tiempo ilimitado y tiene domicilio principal en la carrera 28 No. 17-452, piso 7, Cortezza las Palmas en la ciudad de Medellín.

Su objeto social principal consiste en aportar al desarrollo social de comunidades vulnerables a través de programas y proyectos que faciliten el desarrollo personal, la alimentación saludable, la educación informal y formación y mejora de la calidad de vida de las comunidades con las que trabaja en búsqueda del desarrollo sostenible.

1.1 PERÍODOS DE PRESENTACIÓN

La FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general al 31 de diciembre de cada año. Estos estados financieros se presentan para los siguientes períodos contables:

- Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2023 y 2022.
- Estados de Actividades, por los períodos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022, respectivamente.
- Estado de Flujos de Efectivo, por los períodos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022, respectivamente.
- Estado de Cambios en el Activo Neto, por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

1.2 BASES DE PREPARACIÓN

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del modelo de costo histórico. El costo histórico esta generalmente basado sobre el valor razonable de la contraprestación entregada en el intercambio de bienes y servicios.

Para efectos legales en Colombia, los Estados Financieros principales son los Estados Financieros separados o individuales, los cuales se presentan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional de la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera.

1.3 PRINCIPIO DE NEGOCIO EN MARCHA

Luego de preparar y analizar los Estados Financieros comparativos al corte del ejercicio 31 de diciembre de 2023, la Administración de la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS, ha llegado a la conclusión de que no existe incertidumbre en sus operaciones y además tiene capacidad para seguir funcionando en el largo plazo.

NOTA 2

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES BAJO NIIF

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 con todos sus decretos que lo han modificado y actualizado vigentes para el periodo que se informa. Las NCIF aplicables en 2023 se basan en la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en Colombia – NIIF para las PYMES, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB); la norma de base corresponde a la traducida al español y emitida al 31 de diciembre de 2015 por el IASB, junto con algunas excepciones que el gobierno colombiano ha estipulado y las cuales se revelan en el evento que la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS las aplique.

A continuación se describen las principales políticas contables, en concordancia con el nuevo marco normativo contable en Colombia.

2.1 ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO

Los activos son recursos controlados por la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS como resultado de sucesos pasados, espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Los pasivos son obligaciones presentes de la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS, surgidas a raíz de sucesos pasados y a su vencimiento espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

El patrimonio es la parte residual de los activos de la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS, una vez deducidos todos sus pasivos.

2.2 MONEDA FUNCIONAL

La moneda funcional es la moneda del entorno económico principal en el que opera la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS, siendo el PESO COLOMBIANO (COP).

2.3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

El efectivo y equivalente al efectivo está representado por activos corrientes de alta liquidez, es decir que lo compone el efectivo disponible, como aquellas inversiones de corto plazo que pueden ser convertidos en efectivo de forma inmediata y/o rápida. El efectivo y equivalente al efectivo es de uso principal para el pago de actividades operacionales, y de las demás obligaciones de la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS.

Si por algún motivo existiese efectivo y equivalente al efectivo restringido y/o destinado a un único uso esto será debidamente informado en las notas correspondientes de dicho rubro.

2.4 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se reconocerán, los derechos adquiridos por la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS en desarrollo de sus actividades, de las cuales espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

2.5 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Son obligaciones presentes de la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS, surgidas a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

2.6 PASIVO POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Son todas las formas de consideraciones dadas por la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS a cambio de los servicios prestados por los empleados.

2.7 PASIVO IMPUESTOS CORRIENTES

Es la cantidad a pagar por concepto de retenciones en la fuente e impuesto sobre las ventas (IVA).

2.8 INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, equivalentes a entradas o incrementos del valor de los activos, o bien como decremento de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del Activo Neto, distintas de las relacionadas con las aportaciones de inversores del Activo neto.

Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, equivalentes a salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el Activo neto, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores del Activo Neto.

2.9 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El Estado de Flujo de Efectivo muestra el efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión y financiamiento. Para el efecto debe determinarse el cambio en las diferentes partidas del Estado de Situación Financiera que inciden en el efectivo.

2.10 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El Estado de Cambios en el Patrimonio debe presentar una conciliación para cada componente del Activo Neto al inicio y al final del periodo; detallando por separado los cambios resultantes en los excedentes o beneficios, de cada partida y de las transacciones con los Asociados.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo se encuentran compuestos por saldos depositados en entidades financieras autorizadas en Colombia.

El componente se encuentra debidamente conciliado con los extractos bancarios.

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	102.116	47.775	54.341	113,7%
Bancos Nacionales	102.116	47.775	54.341	113,7%
Cuentas Ahorros - Bancolombia No. 24569254341	102.116	47.775	54.341	113,7%

Al corte de la presentación de Estados Financieros no existe efectivo restringido alguno.

NOTA 4 INVENTARIOS

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Inventarios	36.063	42.725	-6.662	-15,6%
Mercancías recibidas en donación:	36.063	42.725	-6.662	-15,6%
Groupe Seb Andean S.A:	36.063	42.725	-6.662	-15,6%
Factura RIN300366571 - Junio 23 de 2022	0	6.800	-6.800	-100,0%
Factura 300392440 - Noviembre 25 de 2022	0	531	-531	-100,0%
Factura 300392463 - Noviembre 25 de 2022	0	6.595	-6.595	-100,0%
Factura RIN300395336 - Diciembre 15 de 2022	0	4.643	-4.643	-100,0%
Factura RIN300396874 - Diciembre 31 de 2022	0	24.156	-24.156	-100,0%
Factura RIN300433523 - Julio 4 de 2023	556	0	556	100,0%
Factura RIN300439106 - Julio 31 de 2023	2.335	0	2.335	100,0%
Factura RIN300439107- Julio 31 de 2023	3.911	0	3.911	100,0%
Factura RIN300445556 - Septiembre 1 de 2023	3.901	0	3.901	100,0%
Factura RIN300445557 - Septiembre 1 de 2023	2.081	0	2.081	100,0%
Factura RIN300445561 - Septiembre 1 de 2023	3.280	0	3.280	100,0%
Factura RIN300467432 - Diciembre 14 de 2023	4.355	0	4.355	100,0%
Factura RIN300467435 - Diciembre 14 de 2023	3.161	0	3.161	100,0%
Factura RIN300467436 - Diciembre 14 de 2023	3.254	0	3.254	100,0%
Factura RIN300467437 - Diciembre 14 de 2023	6.113	0	6.113	100,0%
Factura RIN300467438 - Diciembre 14 de 2023	3.116	0	3.116	100,0%

NOTA 5 CUENTA COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas	0	18.064	-18.064	-100,0%
Cliente Groupe Seb Andean S.A:	0	18.064	-18.064	-100,0%
Factura 74 - Mayo 10 de 2022 - Evento Escuela de Ventas	0	17.850	-17.850	-100,0%
Marzo	0	214	-214	-100,0%
Factura 107 - Diciembre 07 de 2022 - Años Viejo	0	214	-214	-100,0%

NOTA 6 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas	2.963	0	2.963	100,0%
Martha Isabel Rendón Yepes - Honorarios	2.940	0	2.940	100,0%
Catalina Umaña Velez - Gastos Varios	23	0	23	100,0%

NOTA 7 IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Pasivos por Impuestos Corrientes	1.943	302	1.641	543,4%
Retención en la Fuente por Pagar a la DIAN - Diciembre 2022	1.591	268	1.323	493,7%
IVA por Pagar a la DIAN - Cuatrimestre 3 año 2022	352	34	318	935,3%

**NOTA 8
BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Beneficio a Empleados	9.922	7.551	2.371	31,4%
Retenciones y Aportes de Nomina - Seguridad Social Diciembre	2.472	1.369	1.103	80,5%
Cesantías Consolidadas	4.208	3.600	608	16,9%
Intereses sobre las Cesantías	482	432	50	11,6%
Vacaciones Consolidadas	2.760	2.150	610	28,4%

Estos beneficios se deberán cancelar a los empleados en el momento en que se genere la circunstancia para ello, ya sea que se le entreguen directamente al trabajador o a un tercero autorizado para ello, como en el caso de las cesantías que serán depositadas en el respectivo Fondo de Pensiones y Cesantías.

**NOTA 9
DONACIONES EN ESPECIE OTROS**

Su composición es la siguiente:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Donaciones en Especie Otros	13.427	21.767	-8.340	-38,3%
Comercializadora Panafargo S.A.S.	0	0	0	0,0%
Fest Event Lab S.A.S.	9.341	8.033	1.308	16,3%
Focograma S.A.S	0	8.413	-8.413	-100,0%
Impresos S.A.S.	1.164	675	489	72,4%
Jorge Arturo Pineda Aristizabal	0	1.709	-1.709	-100,0%
kfeina Inversiones Gastronomicas S.A.S.	0	0	0	0,0%
Masu S.A.S	0	705	-705	-100,0%
Socoda S.A.S.	0	1.914	-1.914	-100,0%
Vivero Tierra Negra S.A.S.	234	318	-84	-26,4%
Juliana Valero Urquijo	295	318	-23	-7,2%
Cueros Vélez S.A.S.	2.393	318	2.075	652,5%

**NOTA 10
DONACIONES EN EFECTIVO OTROS**

Su composición es la siguiente:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Donaciones en Efectivo Otros	141.861	82.891	58.970	71,1%
Erica Cristina Ortiz Hernandez	0	50	-50	-100,0%
Ingeniería y Vivienda S.A.S.	0	3.000	-3.000	-100,0%
De Moka S.A.S.	0	3.006	-3.006	-100,0%
Andrea Garcia Pradilla	0	290	-290	-100,0%
Carlos Augusto Mesa Londoño	0	650	-650	-100,0%
Hogar Fondo de Empleados Groupe Seb Colombia	0	10.850	-10.850	-100,0%
Fundación Red Misión	0	450	-450	-100,0%
Inversiones Duquin S.A.S.	98.635	29.740	68.895	231,7%
Fundación LFS	0	200	-200	-100,0%
Paul Eric Nicolas de Jamac de Gardepee de Salignac	0	400	-400	-100,0%
Andrea Garcia Pradilla	0	200	-200	-100,0%
Promotora Vivare S.A.S.	0	7.960	-7.960	-100,0%
Juan Guillermo Sanchez Zarama	0	200	-200	-100,0%
Victor Andres Henao Londoño	0	200	-200	-100,0%
Distribuidora Kiramar S.A.S.	0	1.000	-1.000	-100,0%
Grupo Litoral S.A.S.	0	1.000	-1.000	-100,0%
Eficacia S.A.	400	400	0	0,0%
Ana Karina Ramirez Mora	0	200	-200	-100,0%
Comercializadora Proyser S.A.S.	0	400	-400	-100,0%
Focograma S.A.S.	0	200	-200	-100,0%
Carolina Davies Correa	0	200	-200	-100,0%
Grupo Origen 516 S.A.S.	0	200	-200	-100,0%
Jose Darley Salazar Lara	0	400	-400	-100,0%
Marcela Mejia Zuluaga	0	200	-200	-100,0%
Marta Eugenia Alavez Escobar	3.387	0	3.387	100,0%
Ligia Rocio Umaña Reyes	250	0	250	100,0%
Fuego Alto Cocina Relacional S.A.S.	800	0	800	100,0%
Ancatex S.A.	1.000	0	1.000	100,0%
Sin Identificar Tercero	37.389	21.495	15.894	73,9%

**NOTA 11
VENTA DE PRODUCTOS OTROS**

Su composición es la siguiente:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Venta de Productos Otros	225	7.497	-7.272	-97,0%
Garantimotos S.A.S.	0	311	-311	-100,0%
Kfeina Inversiones Gastronomicas S.A.S.	0	7.186	-7.186	-100,0%
Hogar Fondo de Empleados de Groupe Seb Colombia	225	7.186	-6.961	-96,9%

NOTA 12
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Su composición es la siguiente:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Gastos de Administración	185.534	128.299		
Salarios	65.570	42.831	22.739	53,1%
Prestaciones Sociales	21.826	16.951	4.875	28,8%
Auxilios e Indemnizaciones	18.962	6.441	12.521	194,4%
Seguridad Social	19.678	13.301	6.377	47,9%
Outsourcing Contable - Revisoría Fiscal - Otros Honorarios	49.800	37.269	12.531	33,6%
Sistema Contable	3.414	2.328	1.086	46,6%
Servicios	856	490	366	74,7%
Gastos Legales	1.329	2.113	-784	-37,1%
Mantenimiento - Equipo de Computación y Comunicación	0	299	-299	-100,0%
Gastos de Representación y Relaciones Públicas	2.643	2.398	245	10,2%
Otros Gastos	1.456	3.878	-2.422	-62,5%

NOTA 13
DONACIONES EN EFECTIVO

Su composición es la siguiente:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Donaciones en efectivo	0	495	-495	-100,0%
Fundación Concreto	0	495	-495	-100,0%

NOTA 14
DONACIONES EN ESPECIE

Su composición es la siguiente:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Donaciones en especie	429.965	528.468	-98.503	-18,6%
Aldeas Infantiles SOS Colombia	1.081	5.221	-4.140	-79,3%
Asociación de Padres de Familia de los Niños Usuarios del Hogar Infantil la Chocita	0	232	-232	-100,0%
Asociación de Profesionales Oficiales de la Reserva Naval de Antioquia	28.624	0	28.624	100,0%
Asociación Futuro de Colombia	4.686	0	4.686	100,0%
Asociación Ináy	3.411	0	3.411	100,0%
Aura María Sánchez Salazar	0	31.625	-31.625	-100,0%
Bogotá Distrito Capital	0	5.693	-5.693	-100,0%
Casa de Nuestra Señora de Chiquinquirá	7.200	4.146	3.054	73,7%
Comité Privado de Asistencia a La Niñez Pan	3.739	5.246	-1.507	-28,7%
Congregación de Hermanas Franciscanas de los Sagrados Corazones	0	4.526	-4.526	-100,0%
Congregación Siervas de Cristo Sacerdote	0	2.775	-2.775	-100,0%
Cooperativa de Trabajo Asociado Mundo Nuevo	3.863	0	3.863	100,0%
Corporación Club Rotario de Envigado	5.566	0	5.566	100,0%
Corporación Cultura Arte Viva	2.008	0	2.008	100,0%
Corporación de Periodismo y Medios Kinesica	2.303	0	2.303	100,0%
Corporación de Servicio Club Rotario Rionegro	4.896	0	4.896	100,0%
Corporación Educativa para el Desarrollo Integral Coredi	5.967	0	5.967	100,0%
Corporación Empresarial del Oriente Antioqueño	5.302	11.359	-6.057	-53,3%
Corporación Empresarial Pro-Aburra Norte Cepan	2.473	0	2.473	100,0%
Corporación Organización El Minuto de Dios -OMD-	2.182	0	2.182	100,0%
Corporación para la Rehabilitación y la Educación Especial Crees	3.198	0	3.198	100,0%
Corporación Prodesarrollo del Norte de la Sabana - Prodensa	1.944	0	1.944	100,0%
Corporación Pueblo de los Niños	1.587	2.818	-1.231	-43,7%
Corporación Región Antioquia Scout	2.546	0	2.546	100,0%
Corporación San Miguel Arcangel - Antioquia CSMA	1.688	0	1.688	100,0%
Corporación Social Somos Uno	0	7.755	-7.755	-100,0%
Corporación Superarse	0	2.592	-2.592	-100,0%
Cristian David Alvarez Figueroa	3.044	0	3.044	100,0%
Cuerpo de Bomberos Voluntarios del Municipio de San Vicente	1.964	0	1.964	100,0%
Distrito Especial de Ciencia Tecnología e Innovación de Medellín	3.762	0	3.762	100,0%
Fundación Acertar Formamos Personas Apoyamos Empresas	13.671	15.272	-1.601	-10,5%
Fundación A-Kasa	0	13.018	-13.018	-100,0%
Fundación Casita San Jose	4.848	0	4.848	100,0%
Fundación Católica El Camino de Emaús	0	1.673	-1.673	-100,0%
Fundación Compasión	11.833	12.503	-670	-5,4%
Fundación Concreto	56.368	89.491	-33.123	-37,0%
Fundación Futuro de Colombia	14.581	14.207	374	2,6%
Fundación Gilberto Uribe Echavarría	0	2.165	-2.165	-100,0%
Fundación Hogar de Alicia	2.028	0	2.028	100,0%
Fundación Internacional María Luisa de Moreno	7.608	0	7.608	100,0%
Fundación Leócristo	1.636	244	1.392	570,5%
Fundación LFS	15.029	13.965	1.064	7,6%
Fundación Madres Solteras Colombia	0	2.174	-2.174	-100,0%
Fundación Nacional de Atención Integral al Niño con Cáncer	7.565	0	7.565	100,0%
Fundación Nedisco	904	0	904	100,0%
Fundación para la Rehabilitación de Marginados Remar	1.095	0	1.095	100,0%
Fundación Pintuco	0	10.067	-10.067	-100,0%
Fundación Posada de Moises	1.120	0	1.120	100,0%
Fundación Proyecto Guajira	0	3.679	-3.679	-100,0%

Fundación Red Misión	3.597	8.623	-5.026	-58,3%
Fundación Remanente de Esperanza	0	3.559	-3.559	-100,0%
Fundación Restauración Transformando Vidas	1.878	8.539	-6.661	-78,0%
Fundación Saciar Banco de Alimentos	3.747	4.195	-448	-10,7%
Fundación Santa Isabel de Envidado	5.463	0	5.463	100,0%
Fundación Sumando Corazones	0	6.357	-6.357	-100,0%
Fundación Universitaria Esumer	6.624	0	6.624	100,0%
Fundación Valora Colombia	0	1.181	-1.181	-100,0%
Fundación Ximena Rico Llano	21.685	7.658	14.027	183,2%
Hijas del Fiat	0	7.004	-7.004	-100,0%
Institución Educativa 20 de Julio	616	0	616	100,0%
J.A.C Vereda Astilleros	0	7.826	-7.826	-100,0%
Junta de Acción Comunal Barrio Belalcazar	746	0	746	100,0%
Junta de Acción Comunal de la Vereda Galicia parte Alta	3.904	2.460	1.444	58,7%
Junta de Acción Comunal de la Vereda Galicia parte Baja	4.211	0	4.211	100,0%
Junta de Acción Comunal Vereda El Salitre	0	776	-776	-100,0%
Junta de Acción Vereda Los Pinos	2.159	0	2.159	100,0%
Junta de defensa Civil Bellanita	0	9.887	-9.887	-100,0%
Magally Ivette Urrego Hoyos	0	125	-125	-100,0%
Municipio de Casabianaca	5.887	0	5.887	100,0%
Municipio de Concordia	1.854	0	1.854	100,0%
Municipio de Jamundí	4.789	0	4.789	100,0%
Municipio de Rionegro Antioquia	0	41.738	-41.738	-100,0%
Municipio de Venecia	11.029	9.995	1.034	10,3%
Parroquia de Nuestra Señora de la Asunción	3.033	0	3.033	100,0%
Parroquia de la Catedral de San Nicolás	0	3.016	-3.016	-100,0%
Parroquia de San Joaquín y Santa Ana Rionegro	0	1.948	-1.948	-100,0%
Parroquia La Catedral de Nuestra Señora del Rosario de Chiquiquira	661	0	661	100,0%
Parroquia la Presentación de Nuestra Señora	1.449	1.755	-306	-17,4%
Parroquia San Antonio de Padua	1.611	0	1.611	100,0%
RYT Pachamama SAS	1.296	0	1.296	100,0%
Sin Identificar Tercero	99.802	139.380	-39.578	-28,4%
Universidad Católica de Oriente	1.420	0	1.420	100,0%
Yadira del Pilar Vargas Rodriguez	1.184	0	1.184	100,0%

NOTA 15
OTROS GASTOS

Su composición es la siguiente:

	31/12/2023	31/12/2022	\$	%
Otros Gastos	6.779	445	6.334	1423,4%
Impuestos Asumidos	277	404	-127	-31,4%
Gastos no deducibles	692	41	651	1587,8%
Perdida de Inventario	5.810	0	5.810	100,0%

Mediante el Acta de Junta Directiva No. 21 del día 7 del mes de septiembre del año 2023 se informa la pérdida del inventario de donaciones en especie a cargo de la Analista de Responsabilidad Social por valor de cinco millones ochocientos diez mil cuatrocientos catorce pesos M/L.

NOTA 16
APROBACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros y las notas que se acompañan fueron autorizados por el Representante Legal, el 23 de febrero de 2024, para ser presentados a la Asamblea General de Asociados para su aprobación, la cual podrá aprobarlos o improbarlos.



Catalina Umaña Vélez
C.C. 1.152.457.759
Representante Legal Suplente
FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS



Isabel Cristina López Rendón
C.C. 1.036.939.895
Revisora Fiscal
T.P. 235166-T



Juliana María Vahos Arroyave
C.C. 1.045.020.022
Contadora Pública
T.P. 201313-T