

# **Estados Financieros**

**CORPORACIÓN POR EL DESARROLLO  
SOSTENIBLE SOMOS COLOMBIA**

**Al 31 De Diciembre 2024**

ESTADOS FINANCIEROS CORPORACIÓN POR EL DESARROLLO SOSTENIBLE SOMOS COLOMBIA  
PARA PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2024

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A CORTE 31 DIC 2024

CORPORACION POR EL DESARROLLO SOSTENIBLE SOMOS COLOMBIA

NIT. 813.009.965 - 2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A CORTE 31 DICIEMBRE COMPARATIVO

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO	REVELACIONES		2023	2024
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4	\$	157.934.753	\$ 153.343.567
DEPRECIACION ACUMULADA	4	\$	46.550.531	\$ 60.289.176
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		\$	<b>111.384.222</b>	<b>\$ 93.054.391</b>
OTROS ACTIVOS				
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		\$	<b>111.384.222</b>	<b>\$ 93.054.391</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5	\$	746.973.787	\$ 338.544.566
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	6	\$	54.765.290	\$ 21.837.510
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	\$	3.029.970	\$ 32.807.317
ANTICIPO PROYECTOS	8	\$	643.979.604	\$ 29.928.706
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		\$	<b>1.448.748.651</b>	<b>\$ 423.118.099</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		\$	<b>1.560.132.873</b>	<b>\$ 516.172.490</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
CAPITAL SOCIAL	9	\$	10.546.724	\$ 10.546.724
FONDO DE ASIGNACIÓN PERMANENTE	10	\$	854.765.867	\$ 457.235.263
BENEFICIO ACUMULADO	11	\$	16.498	\$ 16.498
BENEFICIO DEL EJERCICIO	11	\$	614.050.898	\$ 3.764.569
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		\$	<b>1.479.379.987</b>	<b>\$ 471.563.054</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	12	\$	18.842.558	\$ 266.400
ACREEDORES VARIOS	13	\$	33.331.576	\$ 30.654.725
IMPUESTOS POR PAGAR	14	\$	18.479.000	\$ 10.903.815
OBLIGACIONES LABORALES	15	\$	10.099.752	\$ 2.784.496
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		\$	<b>80.752.886</b>	<b>\$ 44.609.436</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		\$	<b>80.752.886</b>	<b>\$ 44.609.436</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		\$	<b>1.560.132.873</b>	<b>\$ 516.172.490</b>



DAVID PLAZA GUAMANGA  
C.C. 12.289.916  
REPRESENTANTE LEGAL



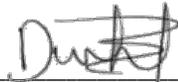
KAROL LISSETTE NIETO CARVAJAL  
TP. 248930-T  
CC. 1.022.356.666  
CONTADOR PÚBLICO

ESTADOS FINANCIEROS CORPORACIÓN POR EL DESARROLLO SOSTENIBLE SOMOS COLOMBIA  
 PARA PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2024

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

CORPORACIÓN POR EL DESARROLLO SOSTENIBLE SOMOS COLOMBIA  
 NIT. 813.009.965 - 2  
 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL A 31 DICIEMBRE DE 2024  
 PARA PERIODO ENERO - DICIEMBRE COMPARATIVOS  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	REVELACIONES	2023	2024
<b>INGRESOS BRUTOS</b>		\$ 2.165.951.883	\$ 637.270.237
INGRESO NETO OPERACIONAL		\$ 2.165.587.060	\$ 636.917.521
INGRESOS OPERACIONALES	16	2.240.191.653	741.067.521
DEVOLUCIONES	17	-\$ 74.604.593	-\$ 104.150.000
<b>MARGEN BRUTO</b>		\$ 2.165.587.060	\$ 636.917.521
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		\$ 2.165.587.060	\$ 636.917.521
GASTOS DE ADMINISTRACION Y FUNCIONAMIENTO	18	\$ 1.538.765.823	\$ 624.654.997
<b>GASTOS DE VENTAS</b>			
<b>UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>		\$ 626.821.237	\$ 12.262.524
INGRESO FINANCIERO	19	\$ 364.823	\$ 352.716
GASTO FINANCIERO	20	\$ 13.135.162	\$ 8.763.491
GASTOS POR INTERESES	20.1	\$ -	\$ 87.180
<b>BENEFICIO DEL PERIODO</b>		\$ 614.050.898	\$ 3.764.569



DAVID PLAZA GUAMANGA  
 C.C. 12.239.916  
 REPRESENTANTE LEGAL



KAROL LISSETTE NIETO CARVAJAL  
 TP. 248930-T  
 CC. 1.022.356.666  
 CONTADOR PÚBLICO

ESTADOS FINANCIEROS CORPORACIÓN POR EL DESARROLLO SOSTENIBLE SOMOS COLOMBIA  
PARA PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2024

FLUJO DE EFECTIVO

CORPORACIÓN POR EL DESARROLLO SOSTENIBLE SOMOS COLOMBIA

NIT. 813.009.965 - 2

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

PARA EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

MÉTODO DIRECTO

<u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>	2023	2024
UTILIDAD NETA	\$ 614.050.898	\$ 3.764.569
Más		
Partidas que afectaron la utilidad sin uso de efectivo		
DEPRECIACIÓN	\$ 29.789.448	\$ 13.738.645
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 643.840.346</b>	<b>\$ 17.503.214</b>

<u>ACTIVIDADES DE OPERACIONES</u>		
VARIACIÓN EN DOCUMENTOS POR COBRAR	-\$ 7.571.490	\$ 32.927.780
VARIACIÓN EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-\$ 1.604.170	-\$ 29.777.347
VARIACIÓN EN CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	\$ 14.766.058	-\$ 18.576.158
VARIACIÓN PROYECTOS	-\$ 146.581.206	\$ 614.050.898
VARIACIÓN OBLIGACIONES LABORALES	\$ 4.480.843	-\$ 7.315.256
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR	-\$ 135.318.829	-\$ 614.050.898
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 372.011.552</b>	<b>-\$ 5.237.767</b>

<u>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>		
VARIACION EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-\$ 132.500.000	\$ 4.591.186
VARIACIÓN EN FONDO DE ASIGNACION PERMANENTE	\$ 103.208.829	-\$ 397.530.604
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-\$ 29.291.171</b>	<b>-\$ 392.939.418</b>

<u>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</u>		
AUMENTO ACREEDORES VARIOS	\$ 23.709.277	-\$ 2.676.851
AUMENTO IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 14.240.000	-\$ 7.575.185
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>\$ 37.949.277</b>	<b>-\$ 10.252.036</b>

<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO</b>	<b>\$ 380.669.658</b>	<b>-\$ 408.429.221</b>
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 366.304.129	\$ 746.973.787
INCREMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO		
<b>EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>\$ 746.973.787</b>	<b>\$ 338.544.566</b>

  
DAVID PLAZA GUÁMANGA  
C.C. 12.239.916  
REPRESENTANTE LEGAL

  
KAROL LISSETTE NIETO CARVAJAL  
TP. 248930-T  
CC. 1.022.356.666  
CONTADOR PÚBLICO

ESTADOS FINANCIEROS CORPORACIÓN POR EL DESARROLLO SOSTENIBLE SOMOS COLOMBIA  
PARA PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2024

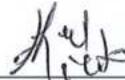
ESTADO DE CAMBIO PATRIMONIAL

CORPORACIÓN POR EL DESARROLLO SOSTENIBLE SOMOS COLOMBIA  
NIT. 813.009.965 - 2  
ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO  
PARA EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

CONCEPTO	SALDO 31/12/2023	INCREMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO 31/12/2024
Capital Social	\$ 10.546.724			\$ 10.546.724
Fondo de asignación per	\$ 854.765.867	-\$ 397.530.604	\$ -	\$ 457.235.263
Beneficio acumulado	\$ 16.498			\$ 16.498
Beneficio del periodo	\$ 614.050.898	-\$ 610.286.329	\$ -	\$ 3.764.569
TOTALES	\$ 1.479.379.987	-\$ 1.007.816.933	\$ -	\$ 471.563.054



DAVID PLAZA GUAMANGA  
C.C. 12.239.916  
REPRESENTANTE LEGAL



KAROL LISSETTE NIETO CARVAJAL  
TP. 248930-T  
CC. 1.022.356.666  
CONTADOR PÚBLICO

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **1. NOMBRE Y ACTIVIDAD**

CORPORACION POR EL DESARROLLO SOSTENIBLE SOMOS COLOMBIA, con personería jurídica identificada con NIT. 813.009.965 – 2 y domicilio principal en CL 4 1-41 de Pitalito Huila, Constituida sin ánimo de Lucro por acta 001 de asamblea constitutiva el 09 de junio de 2002 e inscrita en cámara de comercio el 02 de Julio de 2002 bajo el número 8126 del libro I. Se identifica con el número de matrícula 9000704565.

#### **1.1 OBJETO SOCIAL**

Prestar servicios de consultoría, asesoría, formulación de proyectos o programas de inversión pública y privada que tengan como objeto alcanzar metas de desarrollo humano sostenible, actividades meritorias en educación inicial, atención integral a la primera infancia, educación para el trabajo y desarrollo humano, de promoción y desarrollo de la actividad cultural, ciencia tecnología e innovación. Actividades de desarrollo social, especialmente dirigido a niños, niñas, adolescentes y jóvenes, personas con discapacidad, personas mayores grupos y comunidades étnicas, víctimas del conflicto, población desmovilizada, mujeres, población con orientación sexual e identidad de género diversa.

## **2. POLITICA DE CONTABILIDAD BÁSICA**

Los estados financieros de CORPORACION POR EL DESARROLLO SOSTENIBLE SOMOS COLOMBIA. Entidad individual, correspondiente al periodo terminado el 31 de diciembre de 2024; ha sido preparado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades Grupo III; (IFRSS, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013.

### **2.2 MONEDA FUNCIONAL**

Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

## **3. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES**

### **3.1 Consideraciones generales**

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de los períodos presentados en los estados financieros.

### **3.2. Efectivo y equivalentes de efectivo**

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

### **3.3 Instrumentos Financieros**

#### **3.3.1. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

### **3.3.2. Obligaciones financieras**

Las obligaciones financieras se reconocerán inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

### **3.3.3 Proveedores y cuentas por pagar**

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

### **3.4. Inventarios**

Los inventarios en caso de terminar el periodo con saldos en inventario se registran al menor entre el costo y su precio de venta estimado menos los costos de terminación y gastos de venta. Los inventarios se evalúan para ver el deterioro del valor en cada fecha de reporte. Las pérdidas por deterioro de valor en el inventario se reconocen inmediatamente en resultados y se presentan en el costo de ventas.

### 3.6. Propiedad planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo, son para uso directo de su actividad comercial y se encuentran valorados al su costo histórico, menos la depreciación acumulada y/ o desgaste por uso y/o cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

Clase de activos	Vida útil	Tasa anual
Construcciones y edificaciones	50	2%
Maquinaria y equipo	20	5%
Equipo de oficina	10	10%
Equipo de cómputo y comunicación	5	20%
Flota y equipo de transporte	10	10%
Mejoras en propiedades ajenas	7	14%

#### 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a los recursos que posee para el uso normal o usufructo:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
CABINA AMPLIFICADORA CON MICRÓFONO Y ACCESORIOS	\$ 1.300.000
NEVERA MABE	\$ 1.293.103
TELEVISOR SAMSUNG	\$ 1.502.716
ESTUFA ABBA C/ HORNO AT101-5 NEGRA	\$ 451.000
COMPLEMENTARIOS COCINA	\$ 270.000
SILLAS DE OFICINA MULTI REGULARES	\$ 100.000
ESCRITORIO Y SILLA GERENTE + MESA AUXILIAR	\$ 2.500.000
SILLAS RIMAX	\$ 4.513.103
ARCHIVADOR GAVETAS	\$ 301.724
COMPUTADOR TODO EN UNO LENOVO S200Z	\$ 2.431.400
EQUIPOS DE CÓMPUTO SALA CAPACITACIONES	\$ 132.500.000
COMPUTADOR GEN CORE I3 MONITOR Y TECLADO JANUS	\$ 1.949.000
IMPRESORA MULTIFUNCIONAL ROCOH 300EX	\$ 4.231.521
DEPRECIACION CABINA AMPLIFICADORA CON MICRÓFONO Y ACCESORIOS	-\$ 817.100
DEPRECIACION NEVERA MABE	-\$ 1.228.447
DEPRECIACION TELEVISOR SAMSUNG	-\$ 1.427.577
DEPRECIACION ESTUFA ABBA C/ HORNO AT101-5 NEGRA	-\$ 270.600
DEPRECIACION COMPLEMENTARIOS COCINA	-\$ 40.500
DEPRECIACION SILLAS DE OFICINA MULTI REGULARES	-\$ 90.000
DEPRECIACION ESCRITORIO Y SILLA GERENTE + MESA AUXILIAR	-\$ 2.500.000
DEPRECIACION SILLAS RIMAX	-\$ 3.250.482
DEPRECIACION ARCHIVADOR GAVETAS	-\$ 271.550

DEPRECIACION COMPUTADOR TODO EN UNO LENOVO S200Z	-\$ 2.223.520
DEPRECIACION EQUIPOS DE CÓMPUTO SALA CAPACITACIONES	-\$ 47.000.000
DEPRECIACION COMPUTADOR GEN CORE I3 MONITOR Y TECLADO JANUS	-\$ 1.169.400
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 93.054.391</b>

#### **5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

La empresa cuenta con recursos de los cuales puede disponer inmediatamente, relacionados de la siguiente manera:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
CAJA GENERAL	\$ 176.034.724
BANCO BANCOLOMBIA 45318278257	\$ 150.437.218
BANCO BANCOLOMBIA 45300002014	\$ 12.072.623
<b>TOTAL</b>	<b>\$338.544.565</b>

#### **6. DEUDORES COMERCIALES**

Corresponden a valores facturados en el periodo 2024, pendientes por cobrar.

A continuación, se hace una relación del valor:

<b>NIT</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
800102912	MUNICIPIO VALLE DEL GUAMUEZ	\$ 21.837.510
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 21.837.510</b>

## 7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

### 7.1 ANTICIPO A PROVEEDORES

Corresponde a los dineros cancelados a proveedores con anticipación antes de la recepción del bien o servicio a corte a 31 diciembre 2024

<b>NIT</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
1083874874	CKARLA SALMMAINTHY MACIAS AGUILAR	\$ 1.250.000
36176582	FLOR MARINA CHICUE TELLEZ	\$ 800.000
901379952	INVERSIONES COSIE SAS	\$ 3.621.012
222222222	DIVERSOS	\$ 269.999
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 5.941.011</b>

### 7.2 ANTICIPO A CONTRATISTAS

Corresponde a los dineros cancelados a contratistas con anticipación antes de la recepción del servicio a corte a 31 diciembre 2024

<b>NIT</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
1082778276	ANGIE KATHERINE IMBACHI MEDINA	\$ 3.427.000
34569623	DALY JOVANA MOLINA GUZMAN	\$ 210.500
12264959	JOSE EMIR MUÑOZ CASTRO	\$ 420.000
55181530	LILIANA ENITH SALAMANCA ARTUNDUAGA	\$ 1.792.800
36289363	LILIANA TERESA RODRIGUEZ	\$ 10.000.000
31838695	LUZ ANGELICA ANACONA GUZMAN	\$ 380.700
55790071	MARIA EFIGENIA MOLINA ROSERO	\$ 1.792.800
1083923996	MARIA PAULA ROJAS CALDERON	\$ 500.000
1082777320	MARTHA LORENA TUQUERRES ZUÑIGA	\$ 613.300
36294670	MARTHA LUCIA PATIÑO MENDEZ	\$ 562.230
36281188	SANDRA ESPERANZA MUÑOZ URBANO	\$ 1.300.000
55180465	SATURIA CABRERA DORADO	\$ 1.165.470
1007582958	YEIMY YULIANA BASTIDAS CAISEDO	\$ 360.000
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 22.524.800</b>

### 7.3 ANTICIPO DE IMPUESTOS RETENCIONES DE ICA

Corresponden saldos por cobrar o anticipos de impuestos realizados a terceros con el fin de recibir bienes y/o servicios que complementan el desarrollo de las actividades propias de la corporación.

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO- MUNICIPIO VALLE DEL GUAMUEZ	\$ 1.300.000
INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO- MUNICIPIO DE SAN AGUSTIN	\$ 3.041.505
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 4.341.505</b>

### 8. ANTICIPO PROYECTOS

Corresponde a inversiones destinadas anticipadamente con el objetivo de garantizar la continuidad de la prestación de servicios sociales y de beneficencia durante las vigencias sub-siguientes.

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
ANTICIPO PROYECTOS	\$ 29.928.706
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 29.928.706</b>

## **9. CAPITAL SOCIAL**

Corresponde a recursos invertidos por los socios fundadores como aportes iniciales para el sostenimiento de operación inicial de la corporación

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
APORTES SOCIALES	\$ 10.546.724
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 10.546.724</b>

## **10. FONDO DE ASIGNACIÓN PERMANENTE**

Beneficio neto o excedente que se reserva para realizar inversiones en bienes o derechos, con el objeto de que sus rendimientos permitan el mantenimiento desarrollo permanente de alguna de las actividades de su objeto social; Este rubro se estima invertir en desarrollo de actividades de beneficencia; durante el año fiscal 2024 se realizó inversión de estos recursos en el municipio de san Agustín y contrato con ICBF.

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
FONDO DE ASIGNACIÓN PERMANENTE	\$ 471.563.054
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 471.563.054</b>

### **11. BENEFICIO DEL EJERCICIO**

Equivale al dinero resultante de la operación y resultado del ejercicio actual; tomando como base los ingresos menos los costos, gastos directos e indirectos carga fiscal y reservas.

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
BENEFICIO ACUMULADO	\$ 16.498
BENEFICIO DEL EJERCICIO	\$ 3.764.569
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3.781.067</b>

### **12. OBLIGACIONES COMERCIALES POR PAGAR**

Corresponde a los saldos pendientes de pago hacia proveedores; esta cartera es corriente y no ha vencido el plazo de pago negociado.

<b>NIT</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
17681821	REINERIO RUBIO CAMPOS	\$ 266.400
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 266.400</b>

### **13. ACREEDORES VARIOS**

Corresponde a recursos adeudados por concepto de prestación de servicios.

<b>NIT</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
79369195	JESUS MARTIN MENDIETA	\$ 29.250.000
1082776189	EDWIN ARMANDO DIAZ BOLAÑOS	\$ 1.404.725
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 30.654.725</b>

#### **14. IMPUESTOS POR PAGAR**

<b>NIT</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
891180077	RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO MUNICIPIO PITALITO	\$ 1.155.815
800197268	RETEFUENTE POR PAGAR DIAN	\$ 9.748.000
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 10.903.815</b>

Están a cargo de la empresa por pagar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN e industria y comercio municipal.

#### **15. OBLIGACIONES LABORALES**

Se compone de los cargos pendientes por pagar a administradoras de seguridad social corriente, y el componente de deudas a favor de los empleados por conceptos de carga prestacional.

##### **15.1 SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR**

<b>NIT</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
800251440	APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD EPS	\$ 237.500
860011153	APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS	\$ 10.000
899999239	APORTES ICBF	\$ 57.000
899999034	APORTES AL SENA	\$ 38.000
891180008	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION	\$ 76.000
900336004	FONDOS DE PENSIONES	\$ 304.000
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 722.500</b>

## 15.2 CUENTAS POR PAGAR A EMPLEADOS POR PRESTACIONES SOCIALES

NIT	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO A 31 DIC 2024
12.239.916	CESANTIAS-DAVID PLAZA GUAMANGA	\$ 2.061.996,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2.061.996</b>

## 16. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Comprende los ingresos obtenidos por contratación con municipios ejecutando labores de beneficencia.

NIT	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO A 31 DIC 2024
891180056	MUNICIPIO DE SAN AGUSTIN	\$ 546.067.521
800102912	MUNICIPIO VALLE DEL GUAMUEZ	\$ 195.000.000
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 741.067.521</b>

## 17. DEVOLUCIONES

Corresponde a notas de anulación de facturas en procesos habituales de transacciones corporativas.

NIT	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO A 31 DIC 2024
891180056	DEVOLUCION MUNICIPIO DE SAN AGUSTIN	-\$ 39.150.000
800102912	DEVOLUCION MUNICIPIO VALLE DEL GUAMUEZ	-\$ 65.000.000
<b>TOTAL</b>		<b>-\$ 104.150.000</b>

## 18. GASTOS DE ADMINISTRACION Y FUNCIONAMIENTO

Comprende las erogaciones necesarias para cargos por conceptos administrativos descritos a continuación. Cabe aclarar que los gastos por servicios temporales hacen referencia al pago de servicios ocasionales requeridos en la operación de la entidad.

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO A 31 DIC 2024
SUELDOS	\$ 22.800.000
VIATICOS	\$ 3.381.100
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 1.944.000
CESANTIAS	\$ 2.061.996
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 247.440
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 2.061.996
VACACIONES	\$ 950.004
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 1.000.000
SEGUROS	\$ 180.179
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS ARL	\$ 120.000
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD EPS	\$ 1.938.000
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTIAS	\$ 2.736.000
APORTES CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	\$ 912.000
ICBF	\$ 684.000
SENA	\$ 456.000
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	\$ 2.070.500
HONORARIOS	\$ 2.000.000
ARRENDAMIENTOS	\$ 13.175.000
SEGUROS	\$ 6.054.399
SERVICIO ASESORIA CONTABLE	\$ 13.314.171
ASISTENCIA TÉCNICA	\$ 178.851.600
ASISNTENCIA PROFESIONAL	\$ 109.222.050
PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	\$ 224.160
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 617.420
ENERGÍA ELÉCTRICA	\$ 375.370

TELÉFONO E INTERNET	\$ 408.000
CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS	\$ 36.500
TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	\$ 1.894.650
TRANSPORTE DE PASAJEROS POR CARRETERA	\$ 5.690.000
REGISTRO MERCANTIL	\$ 3.035.500
ESTAMPILLA PRO-ADULTO MAYOR	\$ 14.561.800
ESTAMPILLA PRO-CULTURA	\$ 3.640.450
ESTAMPILLA PRO-FAMILIA	\$ 7.281.900
ESTAMPILLA PRO-DEPORTE	\$ 15.272.940
OTROS GASTOS LEGALES	\$ 281.000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 502.000
INSTALACIONES ELÉCTRICAS	\$ 384.000
REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 1.406.674
DEPRECIACIONES	\$ 22.561.352
GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS	\$ 1.348.400
ACTIVIDADES LÚDICAS	\$ 1.945.000
ELEMENTOS DE ASEO	\$ 8.018.130
ELEMENTOS DE CAFETERIA	\$ 10.663.660
INSUMOS MERCADO	\$ 77.870.047
INSUMOS EJECUCIÓN PROYECTOS	\$ 47.259.884
SERVICIO RESTAURANTES - REFRIGERIOS	\$ 17.259.614
GASTOS DE PAPELERIA	\$ 10.653.573
RESTAURANTES	\$ 3.272.538
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$ 30.000
ARRENDAMIENTOS	\$ 2.000.000
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 624.654.997</b>

### **19. INGRESOS FINANCIEROS**

Corresponde al valor de los ingresos obtenidos por concepto de rendimientos financieros y/o intereses en cuenta bancaria.

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 336.573
INGRESOS POR AJUSTE AL PESO	\$ 16.143
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 352.716</b>

### **20. GASTOS FINANCIEROS**

El gasto financiero Corresponde a gastos por diversas transacciones bancarias, a continuación, se detalla su valor:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
GASTOS BANCARIOS	\$ 83.390
CUOTA DE MANEJO	\$ 840.128
COMISIONES	\$ 1.796.711
GRAVAMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	\$ 4.308.311
IMPUESTOS ASUMIDOS	\$ 657.391
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	\$ 471.000
GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 606.560
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 8.763.491</b>

### **20.1 GASTOS POR INTERESES**

Corresponde a los intereses pagados por diversas operaciones en las que se causaron intereses al momento del pago, a continuación, se detalla su valor:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SALDO A 31 DIC 2024</b>
GASTOS POR INTERESES	\$ 87.180
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 87.180</b>

  
\_\_\_\_\_  
**DAVID PLAZA GUAMANGA**  
C.C. 12.239.916  
**REPRESENTANTE LEGAL**

  
\_\_\_\_\_  
**KAROL LISSETTE NIETO CARVAJAL**  
TP-248930-T  
CC. 1.022.356.666  
**CONTADOR PÚBLICO**