CORPORACION OBSERVATORIO INTERINSTITUCIONAL DE ENFERMEDADES HUERFANAS

NIT. 900.991.779-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
DICIEMBRE 2024 - 2023
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

		2024	2023	VARIACION
ACTIVO				
CORRIENTE	**NOTA 3**			
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO				
Efectivo y equivalente del efectivo		$ 6.703.787,00	$ 20.791.221,00	-$ 14.087.434,00
Cuentas comerciales por cobrar		$ 70.040.260,00	$ 8.863.000,00	$ 61.177.260,00
Anticipo por impuestos		$ 10.979.500,00	$ 0,00	$ 10.979.500,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**$ 87.723.547,00**	**$ 29.654.221,00**	**$ 58.069.326,00**
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**NOTA 4**			
Equipo de oficina		$ 400.000,00	$ 400.000,00	$ 0,00
Equipo de procesamiento de datos		$ 1.931.933,00	$ 1.931.933,00	$ 0,00
Depreciación Acumulada		-$ 2.331.933,00	-$ 2.331.933,00	$ 0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
TOTAL ACTIVO		**$ 87.723.547,00**	**$ 29.654.221,00**	**$ 58.069.326,00**
PASIVO				
CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	**NOTA 5**			
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar		$ 30.387.817,00	$ 129.900,00	$ 30.257.917,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		**$ 30.387.817,00**	**$ 129.900,00**	**$ 30.257.917,00**
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	**NOTA 6**			
Retención en la fuente por pagar		$ 7.075.000,00	$ 1.100.081,00	$ 5.974.919,00
Impuesto de renta por pagar		$ 0,00	$ 130.000,00	-$ 130.000,00
TOTAL IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS		**$ 7.075.000,00**	**$ 1.230.081,00**	**$ 5.844.919,00**
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**$ 37.462.817,00**	**$ 1.359.981,00**	**$ 36.102.836,00**
TOTAL PASIVO		**$ 37.462.817,00**	**$ 1.359.981,00**	**$ 36.102.836,00**
PATRIMONIO	**NOTA 7**			
CAPITAL SOCIAL				
Fondo Social		$ 2.400.000,00	$ 2.400.000,00	$ 0,00
Excedentes o pérdidas acumuladas		$ 31.526.168,00	$ 31.155.703,00	$ 370.465,00
Reclasificación utilidades por adopción a NIIF		-$ 5.501.928,00	-$ 5.501.928,00	$ 0,00
Excedente del Ejercicio		$ 21.836.490,00	$ 240.465,00	$ 21.596.025,00
TOTAL, PATRIMONIO		**$ 50.260.730,00**	**$ 28.294.240,00**	**$ 21.966.490,00**
TOTAL, PASIVO MAS PATRIMONIO		**$ 87.723.547,00**	**$ 29.654.221,00**	**$ 58.069.326,00**

LIDA JOANA MENDIVELSO CRISTIANO
REPRESENTANTE LEGAL
CC 52900345

ANGELA YULIZA DAVILA LEAL
REVISOR FISCAL
TP 168992-T

PATRICIA ALTURO CASTRO
CONTADOR
T.P. 93083-T

CORPORACION OBSERVATORIO INTERINSTITUCIONAL DE ENFERMEDADES HUERFANAS
NIT. 900.991.779-4

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
COMPARATIVO 2024 - 2023
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

		2024	2023	VARIACION
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	**NOTA 8**			
Ingresos por donaciones		$ 291.354.042,00	$ 158.429.886,00	$ 132.924.156,00
OTROS INGRESOS	**NOTA 9**			
Recuperaciones		$ 362,00	$ 2.371,00	-$ 2.009,00
Ingresos financieros		$ 13.305,00	$ 63.796,00	-$ 50.491,00
TOTAL, INGRESOS		**$ 291.367.709,00**	**$ 158.496.053,00**	**$ 132.871.656,00**
COSTOS Y GASTOS				
Gastos de Administración	**NOTA 10**	$ 263.610.887,00	$ 155.314.483,00	$ 108.296.404,00
Gastos Financieros	**NOTA 11**	$ 5.920.332,00	$ 2.811.105,00	$ 3.109.227,00
TOTAL, COSTOS Y GASTOS		$ 269.531.219,00	$ 158.125.588,00	$ 111.405.631,00
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		$ 21.836.490,00	$ 370.465,00	$ 21.466.025,00
				$ 0,00
PROVISION IMPUESTO DE RENTA		$ 0,00	$ 130.000,00	-$ 130.000,00
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS		**$ 21.836.490,00**	**$ 240.465,00**	**$ 21.596.025,00**

LIDA JOANA MENDIVELSO CRISTIANO
REPRESENTANTE LEGAL
CC 52900345

ANGELA YULIZA DAVILA LEAL
REVISOR FISCAL
TP 168992-T

PATRICIA ALTURO CASTRO
CONTADOR
T.P. 93083-T

CORPORACION OBSERVATORIO INTERINSTITUCIONAL DE ENFERMEDADES HUERFANAS
NIT. 900.991.779-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023

(Expresado en pesos colombianos)

	Capital social	Excedente o perdida del Ejercicio	Excedente o pérdidas Acumuladas	Ajuste por Adopción a NIIF PYMES	Patrimonio Total
Balance al 31 de diciembre de 2023	**$ 2.400.000**	**$ 240.465**	**$ 31.155.703**	**-$ 5.501.928**	**$ 28.294.240**
Corrección de un error de un periodo anterior Cambio en Políticas contables					
Blance Re expresado al 31 de Diciembre de 2023	**$ 2.400.000**	**$ 240.465**	**$ 31.155.703**	**-$ 5.501.928**	**$ 28.294.240**
Resultado Integral Total	$ 2.400.000	$ 240.465	$ 31.155.703	-$ 5.501.928	$ 28.294.240
Excedente o perdida del ejercicio	$ -	$ 21.836.490	$ 130.000	$ -	$ 21.966.490
Reclasificación a Resultados	$ -	-$ 240.465	$ 240.465	$ -	$ -
Balance a 31 de diciembre de 2024	**$ 2.400.000**	**$ 21.836.490**	**$ 31.526.168**	**-$ 5.501.928**	**$ 50.260.730**
Resultado Integral Total	**$ 2.400.000**	**$ 21.836.490**	**$ 31.526.168**	**-$ 5.501.928**	**$ 50.260.730**

LIDA JOANA MENDIVELSO CRISTIANO
REPRESENTANTE LEGAL
CC 52900345

ANGELA YULIZA DAVILA LEAL
REVISOR FISCAL
TP 168992-T

PATRICIA ALTURO CASTRO
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 93083-T

CORPORACION OBSERVATORIO INTERINSTITUCIONAL DE ENFERMEDADES HUERFANAS
NIT. 900.991.779-4
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 2024 - 2023

	2024		2023	
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
ENTRADAS		**$ 230.190.449,00**		**$ 159.150.053,00**
Efectivo recibido por donaciones	$ 221.313.782,00		$ 158.429.886,00	
Efectivo recibido por otras cuentas por cobrar	$ 8.863.000,00		$ 654.000,00	
Efectivo recibido por ingresos financieros y otros	$ 13.667,00		$ 66.167,00	
SALIDAS		**-$ 244.277.883,00**		**-$ 197.331.150,00**
Efectivo pagado a proveedores y gastos	$ 242.917.902,00		$ 156.495.008,00	
Efectivo pagado por cuentas por pagar y otras	$ 129.900,00		$ 35.703.643,00	
Pago por Impuestos	$ 1.230.081,00		$ 5.132.499,00	
Efectivo neto de las actividades de Operación		**-$ 14.087.434,00**		**-$ 38.181.097,00**
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
ENTRADAS		**$ 0,00**		**$ 0,00**
SALIDAS		**$ 0,00**		**$ 0,00**
Préstamos Bancarios a Largo plazo				
Efectivo neto de las actividades de Financiación		**$ 0,00**		**$ 0,00**
Flujo neto de efectivo y equivalente del efectivo		-$ 14.087.434,00		-$ 38.181.097,00
Saldo inicial de Efectivo y equivalente		**$ 20.791.221,00**		**$ 58.972.318,00**
Saldo final de Efectivo y Equivalente		**$ 6.703.787,00**		**$ 20.791.221,00**

LIDA JOANA MENDIVELSO CRISTIANO
REPRESENTANTE LEGAL
CC 52900345

ANGELA YULIZA DAVILA LEAL
REVISOR FISCAL
TP 168992-T

PATRICIA ALTURO CASTRO
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 93083-T