

CORPORACION EQUIPO COLOMBIANO INTERDISCIPLINARIO DE TRABAJO FORENSE Y ASISTENCIA PSICOSOCIAL EQUITAS

ESTADOS FINANCIEROS A 31 de diciembre de 2025 y 2024

-  **Certificación Estados Financieros**
-  **Estado de Situación Financiera**
-  **Estados de Integral Resultados**
-  **Estados de Flujos de Efectivo**
-  **Estados de Cambios en el Patrimonio**
-  **Notas a los Estados Financieros**

**CORPORACION EQUIPO COLOMBIANO
INTERDISCIPLINARIO DE TRABAJO FORENSE Y
ASISTENCIA PSICOSOCIAL EQUITAS
Certificación Estados Financieros**

Las suscritas Representante Legal y Contadora de EQUITAS certificamos que los estados financieros al 31 de diciembre de 2025, han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a. Todos los activos y pasivos, incluidos en los estados financieros de EQUITAS al 31 de diciembre de 2025, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
- b. Todos los hechos económicos realizados por EQUITAS, durante el año terminado el 31 de diciembre de 2025, han sido reconocidos en los estados financieros.
- c. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de EQUITAS al 31 de diciembre de 2025.
- d. Todos los elementos han sido reconocidos por los importes apropiados, de acuerdo con los Estandares de Información Financiera.
- e. Todos los hechos económicos que afectan EQUITAS han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

Dado en Bogotá, D.C el día 15 de Marzo de 2026

Cordialmente,


ANGIE LIZETH FERNANDEZ GOMEZ
Representante Legal


ANGELICA MARIA PEREZ VARGAS
Contador
TP 194628-T

CORPORACION EQUIPO COLOMBIANO INTERDISCIPLINARIO DE TRABAJO FORENSE Y ASISTENCIA

PSICOSOCIAL EQUITAS

Estado de Situación Financiera

A 31 de diciembre de 2024 y 2023

(Expresados en pesos colombianos)

	NOTAS	2,025	2,024	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes	4	\$ 80,080,950	\$ 80,832,390	-751,439	0%
Cuentas comerciales x cobrar	5	\$ 112,765,043	\$ 10,171,855	102,593,188	1009%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		192,845,994	91,004,245	101,841,749	112%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes (x Ejecutar Proyectos)		8,814,072	339,495,288	-330,681,216	-97%
Efectivo y Equivalentes (Asig. permanente)		26,824,220	216,224,220	-189,400,000	-88%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		35,638,292	555,719,508	-520,081,216	-94%
TOTAL ACTIVO		\$ 228,484,285.45	\$ 646,723,752	-418,239,467	-65%
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
Obligaciones Financieras	6	\$ 0	753,503	-753,503	0%
Cuentas comerciales por pagar	7	\$ 61,582,760	\$ 2,029,679	59,553,082	2934%
Pasivos por impuestos corrientes	8	\$ 5,890,126	\$ 4,773,956	1,116,170	23%
Pasivos laborales		0	0	0	#iDIV/0!
Total pasivo corriente		67,472,886	7,557,138	59,915,748	793%
PASIVO NO CORRIENTE					
Otros pasivos	9	\$ 5,574,520	\$ 338,953,472	-333,378,952	-98%
Total pasivo no corriente		5,574,520	338,953,472	-333,378,952	-98%
TOTAL PASIVO		\$ 73,047,406	\$ 346,510,610	-273,463,203	-79%
PATRIMONIO					
Capital Social	10	\$ 100,000	\$ 100,000	0	0%
Superavit de Capital		57,511,409	57,511,409	0	0%
Reservas Obligatorias (Asig. Permanentes)		96,824,220	216,224,220	-119,400,000	0%
Resultados del ejercicio		\$ 1,001,250	\$ 26,377,513	-25,376,264	-96%
TOTAL PATRIMONIO		155,436,879	300,213,143	-144,776,264	-48%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 228,484,285	\$ 646,723,752	-418,239,467	-65%

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Angiefernández6

ANGIE LIZETH FERNANDEZ GOMEZ

Representante Legal

Angelica Maria Perez Vargas

ANGELICA MARIA PEREZ VARGAS

Contadora

TP 194628-T

(Ver Certificacion Adjunta)

CORPORACION EQUIPO COLOMBIANO INTERDISCIPLINARIO DE TRABAJO FORENSE Y ASISTENCIA
PSICOSOCIAL EQUITAS
Estado Integral de Resultados
A 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Expresados en pesos colombianos)

	NOTAS	2.025	2.024	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	11	\$ 604,687,026	\$ 1,120,554,713	-515,867,687	-46%
		604,687,026	1,120,554,713	-515,867,687	-46%
MENOS: (Gastos de administración	12	576,263,594	1,103,698,262	-527,434,668	-48%
Gastos de administración		\$ 576,263,594	\$ 1,103,698,262	-527,434,668	-48%
Gastos de ventas		\$ 0	\$ 0	0	0%
UTILIDAD BRUTA		28,423,432	16,856,451	11,566,982	69%
MAS : Otros ingresos	13	\$ 8,277,656	\$ 25,326,701	-17,049,045	-67%
MENOS: Otros egresos	14	\$ 30,536,838	\$ 14,245,639	16,291,200	114%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL		6,164,250	27,937,513	-21,773,264	
MENOS: Impuesto de renta	15	\$ 5,163,000	\$ 1,560,000	3,603,000	231%
EXCEDENTE (PÉRDIDA) NETA		1,001,249.88	26,377,513	-25,376,265	-96%

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros



ANGIE LIZETH FERNANDEZ GOMEZ
Representante Legal



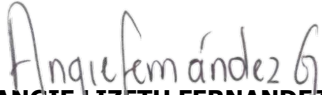
ANGÉLICA MARIA PÉREZ VARGAS
Contadora
TP 194628-T

CORPORACION EQUIPO COLOMBIANO INTERDISCIPLINARIO DE TRABAJO FORENSE Y ASISTENCIA PSICOSOCIAL EQUITAS

Estado de Flujo de Efectivo
A 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Expresados en pesos colombianos)

	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación		
Excedentes del Ejercicio	1,001,250	26,377,513
Menos: partidas que no afectan el efectivo		
Depreciación		0
Efectivo generado en operación :	1,001,250	26,377,513
 Cambio en partidas operacionales		
(Aumento) Disminución en:		
Deudores y Anticipos	- 102,593,188	333,703,138
 (Aumento) Disminución en :		
Obligaciones financieras	-753,503	115,086
Cuentas comerciales por pagar	59,553,082	-57,783,716
Pasivos por impuestos corrientes	114,920	-4,147,827
Pasivos laborales	0	-474,927
Otros pasivos	-333,378,952	-2,772,068
Disminución del Patrimonio	-144,776,264	-8,819,801
 Flujos de efectivo neto por actividades de operación:	-520,832,655	236,197,398
 Aumento neto de efectivo	<u>-520,832,655</u>	<u>232,406,286</u>
 Efectivo y Equivalentes al inicio del periodo	636,551,898	404,145,612
 Efectivo y Equivalentes al final del periodo	<u>115,719,242</u>	<u>636,551,898</u>

Las Notas Adjuntas son parte Integral de los Estados Financieros


ANGIE LIZETH FERNANDEZ GOMEZ
Representante Legal


ANGELICA MARIA PÉREZ VARGAS
Contadora
TP 194628-T

CORPORACION EQUIPO COLOMBIANO INTERDISCIPLINARIO DE TRABAJO FORENSE Y ASISTENCIA PSICOSOCIAL EQUITAS
Estado de Cambios en el Patrimonio
A 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Expresados en pesos colombianos)

	Saldo a diciembre-24	Movimiento Debito	Movimiento Crédito	Saldo a diciembre-25
Patrimonio				
Detalle de las cuentas				
Fondo Social	100,000	0	0	100,000
Superavit de Capital	57,511,409	0	0	57,511,409
Reservas Estatutarias	0	0		0
Reservas Obligatorias (Asig. l	216,224,220	0	-119,400,000	96,824,220
Excedentes Acumulados	0	0	0	0
Excedentes del Ejercicio	26,377,513	26,377,513	1,001,250	1,001,250
Totales	300,213,143	26,377,513	-118,398,750	155,436,879

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros


ANGIE LIZETH FERNÁNDEZ GÓMEZ
Representante Legal


ANGELICA MARIA PEREZ VARGAS
Contadora
TP 194628-T

CORPORACION EQUIPO COLOMBIANO INTERDISCIPLINARIO DE TRABAJO FORENSE Y ASISTENCIA PSICOSOCIAL EQUITAS

**Notas a los Estados Financieros
A 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Expresados en pesos colombianos)**

Nota 1 INFORMACION CORPORATIVA

EQUITAS es una entidad sin ánimo de Lucro constituida por acta de asamblea el 12 de julio de 2004 e inscrita ante la cámara de comercio el 19 de julio de 2004 bajo el número 00074950 del libro I de las ESAL, con domicilio principal en la ciudad de Bogotá, se encuentra sometida a vigilancia de la Alcaldía Mayor de Bogotá.

El objeto Social de la corporación es el de brindar servicios forenses, científicos y psicosociales en apoyo a los familiares de las víctimas de violencia socio-política en Colombia para garantizar el derecho a la justicia, verdad y reparación conforme a los protocolos internacionales.

Nota 2 BASES DE PREPARACION

Los Estados financieros consolidados de EQUITAS para el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023, se preparan de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (en adelante, IASB por sus siglas en inglés), así como las normas aprobadas en Colombia mediante el Decreto N° 3022 del 27 Diciembre de 2013 por el cual se reglamenta la ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2 o Entidades denominadas Pymes.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 son los primeros estados financieros comparativos preparados de conformidad con las Normas de Información Financiera aprobadas en Colombia, basados en las NIIF.

Nota 2.1 Estados Financieros

El objetivo de los estados financieros es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de "EQUITAS", que sea útil para la toma de decisiones económicas de una amplia gama de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.

Los estados financieros también muestran los resultados de la administración llevada a cabo por la dirección y dan cuenta de la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados a la misma.

Estado de Situación Financiera : La situación financiera de "EQUITAS" es la relación entre los activos, los pasivos y el patrimonio en una fecha concreta, tal como se presenta en el estado de situación financiera. Estos se definen:

- a. Un activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.
- b. Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.
- c. Patrimonio: corresponde al grupo de cuentas que representan el valor residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos; producto de los recursos netos del ente económico que han sido suministrados por el propietario de los mismos, ya sea directamente o como consecuencia del giro ordinario de sus negocios. Comprende los aportes de socios, el superávit de capital, reservas, la revalorización de patrimonio, los resultados del ejercicio, resultados de ejercicios anteriores y el superávit por valorizaciones.

Estado Integral de Resultado (Rendimiento): El rendimiento es la relación entre los ingresos y los gastos de la entidad durante un periodo sobre el que se informa. El resultado integral total y el resultado se usan a menudo como medidas de rendimiento, o como la base de otras medidas, tales como el retorno de la inversión o las ganancias por acción. Los ingresos y los gastos se definen:

- a.- Ingresos son 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, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de las relacionadas con los aportes sociales que efectúan los miembros de "EQUITAS" y que incrementan el patrimonio.
- b.- 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 bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

Nota 2.2 Bases de Medición

EQUITAS determinará los importes monetarios en los que mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros, usando como base de medición las siguientes opciones:

- a. Costo histórico: importe de efectivo o equivalente al efectivo pagado, o el valor razonable de la contraprestación entregada para adquirir el activo en el momento de su adquisición, o pagada para liquidar el pasivo en el curso normal de la operación, y
- b. Valor razonable: importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

Nota 2.3 Presentación Razonable

EQUITAS presentará sus estados financieros razonablemente, teniendo en cuenta la representación fiel de los efectos de transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo a las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en la Sección 2 de la norma NIIF –PYMES.

Nota 2.4 Reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos

EQUITAS incorporará en los estados financieros las partidas que cumplan con la definición de un activo, pasivo, ingreso o gasto y que satisfaga los siguientes criterios:

- a. Es probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida llegue a, o salga de ; y
- b. La partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Nota 2.5 Compensación

EQUITAS NO compensará activos y pasivos o ingresos y gastos a menos que se requiera o permita por esta alguna política contenida dentro del presente manual.

- a. La medición por el neto en el caso de los activos sujetos a correcciones valorativas (por ejemplo correcciones de valor por obsolescencia en inventarios y correcciones por cuentas por cobrar incobrables) no constituyen compensaciones.
- b. Si en las actividades de operación normales de "EQUITAS", .no incluyen la compra y venta de activos no corrientes (incluyendo inversiones y activos de operación), "EQUITAS" presentará ganancias y pérdidas por la disposición de tales activos, deduciendo del importe recibido por la disposición el importe en libros del activo y los gastos de venta correspondientes.

Nota 2.6 Base Contable de Acumulación (o devengo)

EQUITAS elaborará sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo), las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

Nota 2.7 Cumplimiento con la NIIF para Pymes

EQUITAS efectuará dentro de las notas a los estados financieros una declaración, explícita y sin reservas del cumplimiento de la NIIF para Pymes en la elaboración y presentación de la información financiera.

El cumplimiento será verificado a través de los controles internos de "EQUITAS" a través de los procesos, procedimientos y manuales de funciones.

Nota 2.8 Hipótesis de negocio en marcha

EQUITAS es un negocio en marcha salvo que la Asamblea General de la misma, tenga la intención de liquidarla o de hacer cesar sus operaciones, o cuando no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas y conforme a los Estatutos de "EQUITAS". Al evaluar si la hipótesis de negocio en marcha resulta apropiada, la Asamblea General tendrá en cuenta toda la información disponible sobre el futuro, que deberá cubrir al menos los doce meses siguientes a partir de la fecha sobre la que se informa, sin limitarse a dicho período.

Nota 3

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Nota 3.1 - Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo es el elemento más líquido del estado de situación financiera que se utiliza para hacer frente a las obligaciones inmediatas, comprende el dinero mantenido en Caja y depósitos a las vista.

Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo, más que para propósitos de inversión u otros. Por tanto, una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando:

Nota 3.2 - Instrumentos Financieros

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra.

un activo financiero podría describirse como cualquier activo que es: efectivo; un instrumento de patrimonio de otra entidad; un derecho contractual: a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la entidad; o un contrato que será o pueda ser liquidado con los instrumentos de patrimonio de la entidad, y en función del cual la entidad está o puede estar obligada a recibir un número variable de sus instrumentos de patrimonio propios.

un pasivo financiero podría describirse como cualquier pasivo que es: una obligación contractual: de entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad; o de intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la entidad; o un contrato que será o pueda ser liquidado con los instrumentos de patrimonio de la entidad, y en función del cual la entidad está o puede estar obligada a entregar un número variable de sus instrumentos de patrimonio propios.

Patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

Al cierre de cada mes o al final del periodo sobre el que se informa, EQUITAS medirá los instrumentos financieros de la siguiente forma, sin deducir los costos de transacción en que pudiera incurrir en la venta u otro tipo de disposición:

Los instrumentos financieros básicos, se medirán al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

Costo Amortizado = Valor Inicial del Título – Abonos a Capital +/- Amortización Acumulada (utilizando el método del interés efectivo TIE) – Deterioro (para los activos financieros)

Nota 3.3 - Propiedad, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo incluyen el importe de los terrenos, inmuebles, muebles, vehículos, maquinaria y equipo, equipos de informática que son utilizados

Nota No. 3.4- Impuestos, Gravámenes y Tasas

Las disposiciones fiscales aplicables a la Compañía estipulan que:

La entidad por ser una entidad sin ánimo de lucro está clasificada en el régimen tributario especial (Decreto 4400 de 30 de diciembre de 2004)

A continuación se transcriben algunos artículos relevantes al asunto:

IMPUESTO DE RENTA

Artículo 8: "Exención del beneficio neto para las entidades sin ánimo de lucro. De conformidad con el parágrafo 4º del artículo 19 del Estatuto Tributario, el beneficio neto o excedente de que trata el artículo 5º del presente Decreto estará exento del impuesto sobre la renta cuando:

a) Corresponda a las actividades de salud, deporte aficionado, educación, cultura, investigación científica o tecnológica y programas de desarrollo social, a que se refiere el artículo 2º de este Decreto, y siempre y cuando las mismas sean de interés general y a ellas tenga acceso la comunidad;

b) Se destine y ejecute dentro del año siguiente al de su obtención, o dentro de los plazos adicionales establecidos por la Asamblea General o máximo órgano directivo que haga sus veces, a una o varias de las actividades descritas en el literal anterior, siempre y cuando las mismas sean de interés general y que a ellas tenga acceso la comunidad, en los términos del artículo 2º del presente Decreto. La destinación total del beneficio neto se deberá aprobar previamente a la presentación de la declaración del impuesto sobre la renta y complementarios del respectivo periodo gravable;

c) Se destine para constituir asignación permanente, conforme con los requisitos establecidos en los artículos 9º y 10 del presente Decreto.

Parágrafo: Modificado por el artículo 4 del decreto 640 del 9 de marzo de 2005 - El beneficio neto o excedente fiscal de las entidades que cumplan las condiciones a que se refiere el numeral 1 del artículo 19 del Estatuto Tributario estará exento cuando el excedente contable sea reinvertido en su totalidad en las actividades de su objeto social, siempre que este corresponda a las enunciadas en el artículo 359 del Estatuto Tributario y a ellas tenga acceso la comunidad.

La parte del beneficio neto o excedente generado en la no procedencia de los egresos, constituye ingreso gravable sometido a la tarifa el veinte por ciento (20%) y sobre este impuesto no procede descuento.

Para efectos de lo previsto en el inciso segundo del artículo 359 del Estatuto Tributario se tomarán como egresos no procedentes aquellos que no tengan relación de causalidad con los ingresos o con el cumplimiento del objeto social o que no cumplan con los requisitos previstos en las normas especiales de que trata el parágrafo 1 del artículo 4 del presente decreto".

RETENCIÓN EN LA FUENTE

Artículo 14: Retención en la fuente. Estarán sometidas a retención en la fuente únicamente los pagos o abonos en cuenta a favor de los contribuyentes con régimen tributario especial, por concepto de ventas provenientes de actividades industriales y de mercadeo y de rendimientos financieros, de conformidad con los artículos 395 y 401 del Estatuto Tributario y sus reglamentarios.

Los contribuyentes del sector solidario a los que se refiere el numeral 4) del artículo 19 del Estatuto Tributario, solamente estarán sujetos a la retención en la fuente por concepto de rendimientos financieros.

Los pagos o abonos en cuenta que se realicen a favor de los contribuyentes con régimen tributario especial a que se refiere el artículo 19 del Estatuto Tributario, diferentes a los descritos en los numerales primero y segundo de este artículo no estarán sometidos a retención en la fuente. Para el efecto la entidad deberá demostrar su naturaleza jurídica ante el agente retenedor, mediante copia de la certificación de la entidad encargada de su vigilancia o de la que haya concedido su personería jurídica, documento que conservará el agente retenedor para ser presentado cuando la autoridad competente tributaria lo requiera.

Parágrafo: Todos los contribuyentes pertenecientes al Régimen Tributario Especial son agentes de retención en la fuente por concepto del impuesto sobre la renta y complementarios, impuesto de timbre nacional y por el impuesto sobre las ventas IVA, de conformidad con las disposiciones legales vigentes. Igualmente son responsables del impuesto sobre las ventas cuando realicen las actividades o hechos generadores de dicho impuesto.

OTROS BENEFICIOS TRIBUTARIOS

Artículo 19: Otros beneficios tributarios. A los contribuyentes del régimen tributario especial no les serán aplicables los sistemas de renta por comparación patrimonial, renta presuntiva, no están obligados al cálculo del anticipo, ni a efectuar ajustes integrales por inflación para efectos fiscales.

Los presentes estados financieros estan expresados en pesos colombianos.

Nota 4
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

	2025	2024
Caja	0	0
Depósitos en Instituciones Financieras (1)	106,905,171	227,056,610
Fondos de Uso Restringido (2)	8,814,072	339,495,288
Certificados de Depósitos (3)	0	70,000,000
TOTAL EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	115,719,242	636,551,898
Depósitos en Instituciones Financieras (1)		
Bancolombia Cta de AH 4822874300 - EQUITAS	19,252,392	
Bancolombia Cta CTE 66600010005 -EQUITAS	1,376	
Confiar Cooperativa Cta AH 980077127	87,651,402	
	106,905,171	
Fondos de Uso Restringido (2)		
Bancolombia Cta CTE 66697440991 - ONU JOVENES	3,239,552	
Bancolombia Cta de AH 4822874300 - CCJ	5,574,520	
	8,814,072	

Nota 5
CUENTAS COMERCIALES X COBRAR

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

	2025	2024
Avances y anticipos entregados (1)	6,000	6,338,176
Anticipo de Impuestos (2)	244,233	1,804,000
Otros Deudores (3)	112,514,810	2,029,679
TOTAL CUENTAS COMERCIALES X COBRAR	112,765,043	10,171,855
Avances y anticipos entregados (1)		
Anticipos Gtos de Viaje	6,000	
	6,000	
Anticipo de Impuestos (2)		
Refte CONFIAR	244,233	
	244,233	
Otros Deudores (3)		
Convenios (*)	57,048,100	
Cuentas por cobrar entre centros de Costos	55,466,710	
	112,514,810	

Nota 6
OBLIGACIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

	2025	2024
Tarjeta de crédito Bancolombia	0	753,503
	0	753,503

Nota 7
CUENTAS COMERCIALES X PAGAR

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

	2025	2024
Honorarios (1)	4,951,700.00	3,698,908.00
Gastos de Viaje	1,164,350.00	250,629.00
Prestamos entre centros de Costos	55,466,710	2,029,679
TOTAL CUENTAS COMERCIALES X PAGAR	61,582,760	5,979,216
Honorarios (1)		
Paula Céspedes	3,169,088	
	1,782,612	
	4,951,700	

Nota 8

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

	2025	2024
Pasivo por impuestos corrientes (1)	5,278,150	3,685,641
Pasivo por impuestos corrientes distinto al Impto de Renta (2)	611,976	1,088,315
TOTAL PASIVOS POR IMPTOS CORRIENTES	5,890,126	4,773,956

Pasivo por impuestos corrientes (1)

Impuesto de Renta y Complementarios	5,163,000
Retenciones en la fuente aplicadas	115,150
	5,278,150

Pasivo por impuestos corrientes distinto al Impto de Renta (2)

Retenciones de ICA aplicadas	611,976
	611,976

Nota 9

OTROS PASIVOS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

El saldo de esta cuenta corresponde a los recursos recibidos como anticipos de los convenios que serán ejecutados en la vigencia de 2023, estos se recursos se encuentran justificados en las cuentas bancarias de uso restringido; no se puede entender como un pasivo propio de la entidad toda vez que los recursos se encuentran disponibles para la ejecución de dichos convenios.

	2025	2024
Fondos con destinación específica (1)	5,574,520	338,953,472
TOTAL OTROS PASIVOS	5,574,520	377,566,556

Fondos con destinación específica (1)

CONVENIO CCJ

	2,024		2024	
	INGRESOS	GASTOS	INGRESOS	GASTOS
MOVIMIENTO				
Aportes y gastos	5,574,520	0	5,574,520	0
	5,574,520	0	5,574,520	0
		5,574,520		5,574,520

ONU-JOVENES

	2024		2024	
	INGRESOS	GASTOS	INGRESOS	GASTOS
MOVIMIENTO				
Aportes y gastos	333,378,952	333,378,952	1,462,136,181	1,128,757,229
	333,378,952	333,378,952	1,462,136,181	1,128,757,229
		0		333,378,952

Nota 10

CAPITAL SOCIAL

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

	2,025	2,024
Fondo Social	100,000	100,000
Donaciones (1)	57,511,409	57,511,409
Reservas Obligatorias / Asignaciones Permanentes (2)	96,824,220	216,224,220
TOTAL CAPITAL SOCIAL	154,435,629	273,835,629

Donaciones (1)

En bienes muebles (2)	57,511,409
	57,511,409

En bienes muebles (2)

canadá	20,900,344
FOS 2011-2014	3,929,000
MSD Colombia	27,882,065
USIP	4,800,000
	57,511,409

Reservas Obligatorias / Asignaciones Permanentes (2)

Vigencia 2017	39,840,350
---------------	------------

Vigencia 2018	42,254,092
Vigencia 2021	14,729,778
	96,824,220

Nota 11

INGRESOS ORDINARIOS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

Actividades de servicios sociales (1)
Ingresos Contables de Proyectos (2)
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS

2025	2024
64,526,394	55,089,217
540,160,632	1,065,465,496
604,687,026	1,120,554,713

Actividades de servicios sociales (1)

Otros ingresos	32,500,000
Donaciones	3,565,024
Convenios	28,461,370
	64,526,394

Ingresos Contables de Proyectos (2)

PNUD- MIN INTERIOR	125,701,730
ONU-JOVENES	414,458,902
	540,160,632

Nota 12

GASTOS DE ADMINISTRACION

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

Laborales
Honorarios (1)
Impuestos (Iva/Consumo)
Gastos Generales (2)
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION

2025	2024
0.00	18,975,816
505,772,486.51	911,383,435
3,662,338.00	10,771,056
66,828,769.60	162,498,062
576,263,594.11	1,103,698,262

Honorarios (1)

Dirección	82,500,000
Antropólogos	134,622,487
Admin /Financiera	41,600,000
Comunicaciones	30,000,000
Genetista	61,500,000
Psicosociales	14,000,000
Geógrafos	34,500,000
Estadista	70,100,000
Contable	19,800,000
Personal de apoyo Admin	14,450,000
SGSST	2,700,000
	505,772,487

Gastos Generales (2)

Arrendamiento	15,765,000
Oficina	11,610,000
Bodega	3,600,000
PQ	555,000

Servicios (2.1)

Gastos legales	1,842,200
Gastos de viajes	31,167,685
Diversos (*)	15,334,770.60
	66,828,770

Servicios (2.1)

Asistencia Técnica	100,000
Acueducto, Aseo y Alcantarillado	291,260
Energía Eléctrica	1,247,120
Telefono e internet	1,080,734
	2,719,114

Diversos (*)

Aseo y cafetería	105,557
Papelería	551,968

Taxis y buses	1,417,442
Casinos y Restaurantes	1,348,223
Recargas celular	10,000
Equipos, Licencias	11,901,581
**	<u>15,334,770.60</u>

Nota 13
OTROS INGRESOS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

	2025	2024
Diversos (*)	<u>8,277,656</u>	<u>25,326,701</u>
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>8,277,656</u>	<u>25,326,701</u>

Diversos (*)	
Rendimientos financieros CDT /Ctas bancarias	6,742,643
Recuperaciones	1,380,000
Ajuste al peso	<u>155,013</u>
	<u>8,277,656</u>

Nota 14
GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

	2025	2024
Financieros (1)	4,472,129	13,972,388
Otros gastos no operacionales	<u>26,064,709</u>	<u>273,251</u>
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	<u>30,536,838</u>	<u>14,245,639</u>

Financieros (1)	
Gastos bancarios	4,099
Comisiones e Iva	1,710,450
GMG 4X1000	1,980,972
Otros	<u>776,608</u>
	<u>4,472,129</u>

Nota 15
IMPUESTOS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre comprendía:

	2025	2024
Impuesto de Renta vigencia	<u>5,163,000</u>	<u>1,560,000</u>
TOTAL IMPUESTOS	<u>5,163,000</u>	<u>1,560,000</u>