

CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

				VARIACIÓN
	NOTA	DICIEMBRE 31-2024	DICIEMBRE 31-2023	ABSOLUTA
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes a efectivo	(4)	3.753.422.272,64	2.176.465.649,84	-1.576.956.623
Deudores comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(5)	105.771.159,85	58.119.715,96	-47.651.444
Activo por impuestos corrientes	(6)	6.710.956,00	6.236.942,00	-474.014
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.865.904.388,49	2.240.822.307,80	1.625.082.081
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedades, Planta y Equipo, neto	(7)	0,00	0,00	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00	0
TOTAL ACTIVO		3.865.904.388,49	2.240.822.307,80	1.625.082.081
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	(8)	19.117.486,90	141.721.335,32	-122.603.848
Pasivo por impuestos corrientes	(9)	11.774.202,00	12.011.375,00	-237.173
Beneficios a empleados	(10)	107.599.635,00	61.581.408,00	46.018.227
Otros pasivos no financieros	(11)	3.152.975.805,30	1.660.484.605,23	1.492.491.200
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3.291.467.129,20	1.875.798.723,55	1.415.668.406
TOTAL PASIVO		3.291.467.129,20	1.875.798.723,55	1.415.668.406
ACTIVO NETO o PATRIMONIO				
Aportes sociales	(12)	10.010.000,00	10.010.000,00	0
Donaciones en Bienes Muebles		749.000,00	749.000,00	0
Excedente de ejercicios anteriores		0,08	-	0
Asignaciones permanentes		354.264.584,25	157.545.219,46	196.719.365
Asignación permanente año 2023		196.719.364,79	-	196.719.365
Asignación permanente año 2022		34.776.416,20	34.776.416,20	0
Asignación permanente año 2021		122.768.803,26	122.768.803,26	0
Beneficio neto o excedente del ejercicio		209.413.674,96	196.719.364,79	12.694.310
TOTAL ACTIVO NETO		574.437.259,29	365.023.584,25	209.413.675
TOTAL PASIVO Y ACTIVO NETO		3.865.904.388,49	2.240.822.307,80	1.625.082.081

Las Notas 1 a 17 que se acompañan hacen parte integral de los estados financieros.


DAYANA BLANCO ACENDRA
Representante legal


MYRIAM CASTANO CASTRILLÓN
Contadora Pública
T. P. 27.887
KYM CONSULTORES SAS

CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA

ESTADOS DE RESULTADOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Expresado en Pesos Colombianos)

	<u>NOTA</u>	<u>DICIEMBRE 31-2024</u>	<u>DICIEMBRE 31-2023</u>	<u>VARIACIÓN ABSOLUTA</u>
INGRESOS ORDINARIOS	(13)			
Ingresos por Ejecución de Proyectos		1.757.889.798,39	1.938.621.553,89	-180.731.756
Ingresos por Actividades de Consultoría		165.705.413,00	335.036.441,20	-169.331.028
Devoluciones asesoría Jurídica		-33.613.446,00	0,00	-33.613.446
Ingresos por administración de proyectos		68.377.845,84	133.306.108,70	-64.928.263
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		1.958.359.611,23	2.406.964.103,79	-448.604.493
COSTOS Y GASTOS DE ORDINARIOS	(14)			
Beneficios de Empleados		839.632.946,00	404.704.323,00	434.928.623
Honorarios		608.128.864,00	1.018.561.457,50	-410.432.594
Seguros		0,00	72.590,00	-72.590
Impuestos		645.000,00	564.000,00	81.000
Servicios		7.658.463,00	57.129.162,00	-49.470.699
Compra de activos proyectos e institucionales		14.770.172,39	7.847.784,00	6.922.388
Depreciaciones		0,00	749.000,00	-749.000
Gastos de actividades de proyectos		271.317.954,77	656.542.774,33	-385.224.820
Gastos administrativos		32.861.789,90	91.416.117,85	-58.554.328
TOTAL COSTOS Y GASTOS ORDINARIOS		1.775.015.190,06	2.237.587.208,68	-462.572.019
RESULTADO DE LA OPERACIÓN		183.344.421,17	169.376.895,11	13.967.526
Otros ingresos	(15)	57.118.956,39	51.756.759,50	5.362.197
Otros Gastos no ordinarios	(16)	28.415.702,60	22.349.289,82	6.066.413
RESULTADO DEL EJERCICIO		212.047.674,96	198.784.364,79	13.263.310
IMPUESTO DE RENTA	(17)	2.634.000,00	2.065.000,00	
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		209.413.674,96	196.719.364,79	

Las Notas 1 a 17 que se acompañan hacen parte integral de los estados financieros.

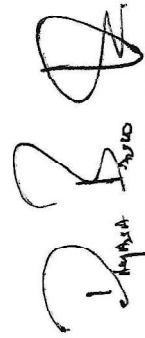

DAYANA BLANCO ACENDRA
 Representante legal


MYRIAM CASTAÑO CASTRILLÓN
 Contadora Pública
 T. P. 27887
KYM CONSULTORES SAS

CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (ACTIVO NETO)
A DICIEMBRE 31 DE 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

<u>NOTA</u>	<u>Saldo a Enero 1 de 2024</u>	<u>Traslado para año 2024</u>	<u>Variaciones patrimoniales</u>	<u>Resultado del Ejercicio (Excedente)</u>	<u>Saldo a Diciembre 31/2024</u>
PATRIMONIO (ACTIVO NETO) (12)					
Aportes sociales	10.010.000,00			0	10.010.000,00
Donaciones en Bienes Muebles	749.000,00			0	749.000,00
Resultado de ejercicios anteriores	0,00		0,08		0,08
Asignaciones permanentes	157.545.219,46	196.719.364,79	0,00	0,00	354.264.584,25
Asignación permanente año 2023	0,00	196.719.364,79			196.719.364,79
Asignación permanente año 2022	34.776.416,20				34.776.416,20
Asignación permanente año 2021	122.768.803,26		0,00		122.768.803,26
Beneficio neto o excedente del ejercicio	196.719.364,79	-196.719.364,79		209.413.674,96	209.413.674,96
TOTAL PATRIMONIO	365.023.584,25	0,00	0,00	209.413.674,96	574.437.259,29

Las Notas 1 a 17 que se acompañan hacen parte integral de los estados financieros.


DAYANA BLANCO ACENDRA
Representante legal


MYRIAM CASTANO CASTRILLON
Contadora Pública
T. P. 27.887-T
KYM CONSULTORES SAS

CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(Expresado en Pesos Colombianos)

	AÑO 2024		AÑO 2023	
ACTIVIDADES DIRECTAS DE OPERACION				
Resultado del Ejercicio año 2024		\$209.413.674,96		\$196.719.364,79
Partidas que no afectan el resultado del ejercicio				
- Depreciación	\$0,00	\$0,00	\$749.000,00	\$749.000,00
Efectivo generado en Actividades de Operación con activos y pasivos		\$209.413.674,96		\$197.468.364,79
Cambios en partidas operacionales:				
+/- Aumento/Disminución Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	-\$47.651.443,89		-\$30.098.803,06	
+/- Aumento/Disminución de activo por impuestos corrientes	-\$474.014,00		-\$4.000.908,00	
+/- Aumento/Disminución Propiedad Planta y Equipo				
+/- Aumento/Disminución de acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	-\$122.603.848,42		\$107.025.991,18	
+/- Aumento/Disminución beneficios a empleados	\$46.018.227,00		\$57.288.908,00	
+/- Aumento/Disminución de pasivo por impuestos corrientes	-\$237.173,00		-\$2.577.891,00	
+/- Aumento/Disminución de otros pasivos no financieros	\$1.492.491.200,07		\$917.479.615,12	
		\$1.367.542.947,76		\$1.045.116.821,34
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación		\$1.576.956.622,72		\$1.242.585.186,13
ACTIVIDADES DE INVERSION				
Inversiones en títulos				
Compra de Activos fijos	\$0,00		\$0,00	
Ajuste de resultado ejercicios anteriores	(\$0,08)	-\$0,08	\$0,00	\$0,00
ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
+/- Aumento/Disminución instrumentos financieros de deuda	\$0,00		\$0,00	
Flujo de Efectivo neto de Actividades de financiación		\$0,00		\$0,00
Aumento efectivo en el periodo		\$1.576.956.622,80		\$1.242.585.186,13
Efectivo en el período anterior		\$2.176.465.649,84		\$933.880.463,71
Efectivo en el periodo actual		\$3.753.422.272,64		\$2.176.465.649,84


DAYANA BLANCO ACENDRA
 Representante legal


MYRIAM CASTAÑO CASTRILLON
 Contadora Pública
 T.P. 27.887-T
KYM CONSULTORES SAS

CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2024

(Expresado en Pesos Colombianos)

NOTA No. 1 - ENTE ECONOMICO

La CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA. Es una entidad de naturaleza privada, sin ánimo de lucro, constituida el 22 de enero de 2018, inscrita con el número S0053806 en la cámara de comercio de Bogotá el 6 de febrero de 2018 bajo el número 00298884 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro.

Se identifica con el NIT 901.152.534-1 de la Dirección de impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, controlada y vigilada por la Alcaldía Mayor de Bogotá.

OBJETO SOCIAL: La corporación ILEX Acción Jurídica tiene como objeto social la promoción, el desarrollo y el fomento de actividades de desarrollo social enfocadas en la población afro, lo cual comprende entre otras las siguientes actividades: 1) protección, asistencia y promoción de los derechos de las poblaciones de especial protección constitucional, minorías, poblaciones en situación de vulnerabilidad, exclusión y discriminación; tales como 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, población reclusa, población en situación de pobreza y pobreza extrema, población rural o campesina, entre otras.

2) Actividades orientadas a la promoción y desarrollo de la transparencia, al control social, a la lucha contra la corrupción, a la construcción de paz, al desarrollo de las políticas públicas y la participación ciudadana; 3) Actividades de apoyo a la recreación de familias de escasos recursos, desarrollo y mantenimiento, de parques y centros de diversión, siempre y cuando sea para acceso general a la comunidad. 4) Protección, asistencia y promoción de los derechos. 5) Asesoría jurídica y técnica en proyectos que les beneficien. 6) Realizar actividades de investigación sobre situación de la población. 7) Apoyar, incentivar, impulsar a personas y grupos de personas que se dediquen a la investigación en el campo referido. 8) Litigio estratégico en temas relacionados con la población descrita. 9) Diseñar, promover, coordinar y ejecutar directamente o en asociación con otras entidades públicas o privadas, actividades y/o programas de beneficio económico, social, cultural, científico y tecnológico que contribuyan al cumplimiento del objetivo social de ILEX Acción Jurídica. 10) Administrar y ejecutar transitoriamente recursos con el Gobierno Nacional u organizaciones internacionales de carácter público o privado, que se destinen para la realización de actividades y servicios relacionados con cualquiera de los fines sociales propuestos en los estatutos.

11) Realizar todas las acciones que se consideren necesarias para apoyar la difusión de los servicios de la corporación ILEX Acción Jurídica.

12) Contribuir a través de su gestión social, en la generación de ingresos y mejoramiento de las condiciones de vida de las personas y comunidades con las cuales lleve a cabo cualquier tipo de servicio. 13) Participar en la corporación, creación o constitución de todo tipo de entidades o asociaciones civiles, mercantiles o de cualquier otra naturaleza, o tomar parte en las ya constituidas cuando su objetivo social sea conveniente o necesario para apoyar, facilitar, financiar, ampliar o complementar los fines que persigue.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Período y preparación

El período de los Estados Financieros comprende desde Enero 01 de 2024 hasta Diciembre 31 de 2024. La moneda funcional utilizada es el peso colombiano (COP). Los estados financieros del año 2024 fueron preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, establecidas en la Ley 1314 de 2009 que corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES y reglamentadas en Colombia por el Decreto 3022 de 2013 (Decreto base para pymes) y adicionado por el Decreto 2420 de 2015 (Decreto Único Reglamentario de las normas de contabilidad, de información financiera y de aseguramiento de la información) el cual fue modificado por el Decreto Reglamentario 2496 de 2015.

NOTA 3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

1. GENERALES

Una política contable es un texto en el cual se establece por cada cuenta los criterios de reconocimiento, medición inicial, medición posterior y revelaciones de los distintos rubros de los estados financieros.

De acuerdo con la NIIF para las PYMES, son políticas contables los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por una entidad al preparar y presentar estados financieros.

1.1 Bases de preparación

Las políticas establecidas por la **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA** se han realizado bajo la base de acumulación (o devengo): El principio de acumulación o devengo (causación), implica que los hechos económicos se reconocen, así no se haya realizado el cobro o pago en efectivo, así se produzcan en periodos diferentes, este principio va de la mano con la característica de la información contable de la esencia sobre la forma legal.

Los estados financieros se preparan usando la base contable de acumulación excepto para la elaboración del Estado de Flujos de Efectivo.

1.2 Moneda de presentación

Los estados financieros presentados por la **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA** serán expresados en pesos colombianos.

1.3 Moneda Funcional

Corresponde al entorno económico principal en el que opera la organización (genera y gasta el efectivo). La **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA** determinó como moneda funcional el Peso Colombiano.

2 ACTIVOS

En esta cuenta se agrupan las cuentas que representan los bienes y derechos tangibles e intangibles de propiedad de la **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA** que en la medida de su utilización, son fuente potencial de beneficios presentes o futuros.

Política Contable 1:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo: La NIIF para Pymes establece que 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 mas que para propósitos de inversión u otros. En esta cuenta se registrarán los recursos de liquidez inmediata reportados por los arqueos de caja y por los extractos bancarios, con los que cuenta la **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA**.

Política Contable 2:

Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar: LA **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA** podrá entregar Anticipos y avances para viajes y/o ejecución de actividades, reconocerá cuentas por cobrar entre proyectos y cuentas por cobrar a los financiadores, necesarias para el desarrollo de los proyectos y objetivos misionales, los cuales no generarán intereses siempre y cuando se cumplan los criterios de legalización.

Política Contable 3:

Propiedad Planta y Equipo: LA **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA** reconocerá un activo como propiedad, planta y equipo sólo si es probable que obtenga beneficios económicos futuros asociados con el bien y que su costo pueda ser medido con fiabilidad. El reconocimiento de los elementos de propiedad, planta y equipo se deberá hacer de manera separada entre sus componentes principales, como por ejemplo terrenos y edificios, edificaciones e instalaciones, entre otros.

La organización ha establecido que se reconocerán como activos correspondientes a propiedad planta y equipo los adquiridos por un valor superior a quinientos mil pesos m/cte, por unidad, los activos comprados por valor inferior serán registrados en las cuentas de gasto, de acuerdo con el presupuesto aprobado. Así mismo los activos comprados con dinero de los proyectos se llevarán como un gasto del proyecto hasta que el financiador entregue el certificado de donación y /o transferencia de los mismos.

Política Contable 4:

Activos Por Impuestos Corrientes: LA **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA** deberá determinar de acuerdo a los procedimientos establecidos, la base fiscal para el cálculo de los impuestos de acuerdo a la normatividad tributaria, debiendo reconocer un activo por impuestos corrientes.

3 PASIVOS

LA **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA** reconocerá las cuentas por pagar cuando exista una obligación al precio de la transacción, y su importe pueda ser medido con fiabilidad y requiera la transferencia de recursos económicos para su cancelación

Política Contable 5:

Pasivos Por Impuestos Corrientes: LA **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA** deberá determinar de acuerdo a los procedimientos establecidos, la base fiscal para el cálculo de los impuestos de acuerdo a la normatividad tributaria, debiendo reconocer un pasivo por impuestos corrientes.

Política Contable 6:

Otros Pasivos no Financieros: LA **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA** reconocerá otros pasivos no financieros en los siguientes casos:

- 1) Por los desembolsos efectivamente recibidos de parte de los financiadores con los cuales se suscriban convenios, acuerdos, subvenciones entre otros.
- 2) Por el valor total de los gastos ejecutados debidamente reportados en el Estado de Resultados, los cuales disminuyen el valor recibido de parte de los financiadores.
- 3) Por ingresos que sean recibidos exclusivamente de proyectos para terceros, casos en los cuales La **CORPORACIÓN ILEX ACCIÓN JURÍDICA** ejecuta, pero el 100% de los soportes de los gastos se realizan a nombre del financiador o intermediario.



4 PATRIMONIO

Política Contable 7:

LA CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA reconocerá dentro de su patrimonio las siguientes cuentas:

1) Aportes Sociales

2) Resultados del Ejercicio

3) Resultados de Ejercicios Anteriores

4) Donaciones, las cuales serán reconocidas en aquellos casos en los que La CORPORACIÓN ILEX ACCIÓN JURÍDICA reciba donaciones de activos fijos por parte de personas naturales, jurídicas o directamente de los financiadores en el marco de la ejecución de los proyectos previa legalización de la donación.

5) Asignaciones permanentes (cuando las mismas sean constituidas por decisión del máximo órgano de dirección de la organización producto de la aprobación de un beneficio neto o excedente en un período fiscal determinado).

5 INGRESOS

Política Contable 8:

Se reconocerá un ingreso ordinario cuando La **CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA** realice el registro contable mensual de acuerdo a los gastos ejecutados para el desarrollo de los proyectos debidamente reportados en el Estado de Resultados relacionados con aquellos proyectos con los cuales se suscribieron convenios, acuerdos, subvenciones entre otros.

De igual forma, se reconocerán ingresos ordinarios por administración de proyectos realizados por la organización de contratos y/o convenios suscritos con Agencias de Cooperación Internacional o diversas entidades públicas y/o privadas.

Adicional a lo anterior, se reconocerá un ingreso ordinario cuando La **CORPORACIÓN ILEX ACCIÓN JURÍDICA** facture los servicios que preste a cada cliente en el marco de la ejecución de la actividad económica comercial relacionada con Consultorías.

Se reconocerá un ingreso no ordinario cuando LA CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA efectivamente reciba rendimientos financieros, ajustes al peso, reintegros de costos y gastos (entre otros).

6 GASTOS

Política Contable 9:

Son reconocidos como gastos todas aquellas erogaciones que se han ejecutado en el marco de los proyectos con el fin de alcanzar los objetivos de los mismos.

LA CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA reconocerá los gastos nacionales e internacionales cuando el importe de los mismos pueda medirse con fiabilidad y se encuentren debidamente soportados.

NOTA No. 4 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este rubro registra y controla el movimiento de los dineros que ingresan a la organización, recibidos para la ejecución de los proyectos, los saldos a diciembre 31 de 2024 que se reflejan en el estado de situación financiera se encuentran discriminados de la siguiente manera, representados por el saldo de la caja menor y los saldos en bancos en moneda nacional - cuentas de ahorros:

	31-dic-24		31-dic-23	
CAJA GENERAL	-	0,00%	638.536,00	0,02%
CAJA MENOR	1.000.000,00	0,03%	85.880,00	0,00%
CTA DE AHORROS BBV 01301350200264950 FORD	1.720.881.603,38	45,85%	392.863.749,17	18,05%
CTA DE AHORRO BBV 01301350200291110-OSF	757.842.942,76	20,19%	1.240.673.062,64	57,00%
CTA DE AHORRO BBV 01301350200311389 INST.	470.714.747,36	12,54%	239.741.114,68	11,02%
CTA AHORRO BBV 01301350200314391 FNDH	3,00	0,00%	17.917.854,21	0,82%
CTA AHORRO BBV 0135345999 USAID	-	0,00%	95.974.682,50	4,41%
CTA AHORRO BBV 013000000282 RIVERS	323.988.284,32	8,63%	115.275.704,07	5,30%
CTA CTE BBV 1301350100037075 FOS FEMINIST	58.999.672,00	1,57%	11.809.869,57	0,54%
CTA AHORRO BBV 0013013500200000860 LEF	29.514.468,82	0,79%	61.485.197,00	2,83%
CTA AHORRO BBV 00130135020345999 WELLSRING	390.480.551,00	10,40%	-	0,00%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO	3.753.422.272,64	100%	2.176.465.649,84	100%

NOTA No. 5 - DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro corresponde a los valores que terceros adeudan a la organización por concepto de anticipos y avances de gastos de viaje y/o actividades realizadas en el marco de la ejecución de los proyectos y por cuentas por cobrar que se generan entre proyectos en el desarrollo de la ejecución de los mismos. A 31 de Diciembre de 2024 se presenta la siguiente información:

	31-dic-24		31-dic-23	
Deudores Internacionales				
CENTRO DE ESTUDIOS LEGALES Y SOCIALES CELS	17.100.000,00	16,17%	20.000.000,00	34,41%
HUMAN RIGH WATCH	61.520.000,00	58,16%		
Deudores Nacionales				
OLEODUCTO CENTRAL S.A.	17.509.915,00	16,55%	-	0,00%
Anticipos de viajes y actividades				
ALCALA DE AVILA ELIANA MARGARITA	56.406,00	0,05%	1.960.552,00	3,37%
BLANCO ACENDRA DAYANA	1.064.921,00	1,01%	1.004.536,00	1,73%
CASTRO WALTER	-	0,00%	8.564,00	0,01%
COPETE CUAESTA EUGENIO	-	0,00%	163.278,00	0,28%
CORPORACION DE FERIAS Y EXPOSICIONES SAS	-	0,00%	486.962,00	0,84%
DUQUE GAMEZ EHIMY	-	0,00%	1.355.478,00	2,33%
GRUPO HOTELES SAS	-	0,00%	164.410,00	0,28%
GRUPO PANI SAS	-	0,00%	384.364,00	0,66%
LOPEZ SARABIA TOMAS	-	0,00%	2.525.400,00	4,35%
MALHEIRO RENF LUANA	-	0,00%	1.200.000,00	2,06%
MEJIA RODRIGUEZ SIBELYS KATINA	-	0,00%	97.200,00	0,17%
MENA MOSQUERA AUDREY KARINA	93.900,00	0,09%	-	0,00%
MONTENERO MENDOZA KRISTINE	-	0,00%	2.457.828,00	4,23%
PANAMERICANA	723.082,00	0,68%	-	0,00%
REINA LOPEZ WILSON FRASMO	4.000.000,00	3,78%	4.000.000,00	6,88%
RENDON FONSECA CARLOS EDUARDO	-	0,00%	37.000,00	0,06%
RENTERIA GUERRERO LUIS ELVIN	-	0,00%	-	0,00%
ROBLES PAYARES ELIANA MARCELA	530,00	0,00%	-	0,00%
THE POD 39 HOTEL	273.005,85	0,26%	-	0,00%
WILD HORSE PASS H	-	0,00%	868.904,37	1,50%
YUMBLA RUIZ THALIA STEPHANIE	-	0,00%	104.800,00	0,18%
Anticipo A Trabajadores				
ALCALA DE AVILA ELIANA MARGARITA	54.400,00	0,05%	-	0,00%
BLANCO ACENDRA DAYANA	3.375.000,00	3,19%	209.000,00	0,36%
MEJIA RODRIGUEZ SIBELYS KATINA	-	0,00%	16.000,00	0,03%
Anticipo A Proveedores				
DUQUE GAMEZ EHIMY	-	0,00%	2.423.000,00	4,17%
GOMEZ MAZO DANIEL	-	0,00%	1.040.000,00	1,79%
HOTELES MS SAS	-	0,00%	115.317,00	0,20%
MALEQUE FELICIO MUNAH	-	0,00%	45.612,00	0,08%
SCRINK PRINT SAS	-	0,00%	324.965,00	0,56%
Cuentas por cobrar a Financiadores				
FONDO NORUEGO PARA LOS DERECHOS HUMANOS	-	0,00%	284.961,16	0,49%
FOS FEMINISTA	-	0,00%	11.255.200,43	19,37%
OPEN SOCIETY FOUNDATION	-	0,00%	5.586.384,00	9,61%
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
	105.771.159,85	100%	58.119.715,96	100%

NOTA No. 6 - ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Este rubro corresponde a los valores retenidos en la facturación por concepto de retenciones en la fuente, reteica y reteiva y saldos a favor generados en la presentación de declaraciones nacionales, quedando a diciembre 31 de 2024 reflejado de la siguiente manera:

	31-dic-24		31-dic-23	
Activo por impuestos corrientes				
Retención en la fuente- Rendimientos Financieros 7%	751.871,00	11,20%	561.890,00	9,01%
Retención de la fuente ventas de servicios profesionales	1.848.740,00	27,55%	3.327.810,00	53,36%
Retención de IVA ventas de servicios profesionales	478.992,00	7,14%	-	0,00%
Retención de ica ventas de servicios profesionales	162.353,00	2,42%	292.242,00	4,69%
Sobrantes en Liquidación privada de Impuestos - Renta	3.469.000,00	51,69%	2.055.000,00	32,95%
TOTAL ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	6.710.956,00	100%	6.236.942,00	100%

NOTA No. 7 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es un detalle de la propiedad planta y Equipo de la CORPORACIÓN ILEX ACCION JURIDICA , relacionados con equipos de computo y comunicación sobre los cuales se puede obtener beneficios economicos futuros asociados al bien y su costo puede medirse con fiabilidad. El bien que se presenta continuación está representado por una Tablet y fué donado a la organización por el Centro de Información sobre Empresas y Derechos Humanos. A continuación se relaciona el detalle de esta cuenta a diciembre 31 de 2024:

	31-dic-24		31-dic-23	
EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	749.000,00	0,00%	749.000,00	0,00%
Menos Depreciación Equipo de cómputo	(749.000,00)	0,00%	(749.000,00)	
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	100,00%	-	100,00%

NOTA No. 8 - ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

En este grupo la CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA Incluye los costos y gastos por pagar representados en honorarios, Rendimientos financieros por pagar, gastos de viaje y /o actividad, así como las cuentas por pagar generadas entre proyectos generadas por la ejecución de los mismos, se generaron los pagos antes del cierre del año, pero se presentaron inconvenientes con la pre-inscripción de las cuentas en la plataforma del banco lo que generó la devolución de las operaciones, las cuales quedaron de manera definitiva a comienzos del mes de enero de 2024, quedando por lo tanto a 31 de Diciembre de 2024 las cuentas por pagar con los siguientes saldos:

	31-dic-24		31-dic-23	
Rendimientos financieros				
FONDO NORUEGO PARA LOS DERECHOS HUMANOS	-	0,00%	210.975,00	0,15%
FNDH	-			
Honorarios				
ASPRILLA CAICEDO EVELIN YUSSETH	-	0,00%	3.969.360,00	2,80%
CARABALLO FRANCO ABRAHAN JOSE	-	0,00%	3.969.360,00	2,80%
CASTAÑO CASTRILLON MYRIAM	-	0,00%	4.763.232,00	3,36%
CASTRO WALTER	-	0,00%	2.470.062,00	1,74%
CASTRO ALVAREZ VANESSA	-	0,00%	4.465.530,00	3,15%
CIP REVISORES FISCALES AUDITORES CONSULTORES LTD	-	0,00%	3.597.781,00	2,54%
CORTESCASTRILLON KATHERINE	-	0,00%	2.381.616,00	1,68%
DUQUE GAMEZ EHIMY	-	0,00%	6.134.293,00	4,33%
FRANCO GARCIA DANIELA ANDREA	-	0,00%	6.835.380,00	4,82%
GARCES MURILLO LUISA CAROLINA	5.954.040,00	31,14%	5.000.000,00	3,53%
GARCES VIAFARA ELKIN ALFONSO	-	0,00%	4.000.000,00	2,82%
GOMEZ MAZO DANIEL	-	0,00%	237.535,00	0,17%
GONZALEZ ANA MARGARITA	-		11.681.364,00	
KYM CONSULTORES SAS	4.880.252,00	25,53%	9.760.504,00	6,89%
MELEQUE FELICIO MUNAH	-	0,00%	120.436,00	0,08%
MEJIA RODRIGUEZ SIBELYS KATINA	-	0,00%	6.246.380,00	4,41%
MORA GODOY MONICA ALEJANDRA	-	0,00%	3.727.360,00	2,63%
MOSQUERA PALACIOS HEINER YESID	-	0,00%	3.500.000,00	2,47%
OSORIO COLORADO LLIAN PAOLA	-	0,00%	450.000,00	0,32%
RAMIREZ TORRES DANNY MARIA	-	0,00%	2.500.000,00	1,76%
RENTERIA GUERRERO LUIS ELVIN	-	0,00%	2.977.020,00	2,10%
ROBLES PALLARES ELIANA MARCELA	5.280.000,00	27,62%	4.961.700,00	3,50%
VALDES VALDES ARIEL	-	0,00%	611.285,00	0,43%
VIVAS BANGUERA JHON CLEYBER	-	0,00%	3.758.000,00	2,65%
YUMBLA RUIZ THALIA STEPHANIE	-	0,00%	200.000,00	0,14%
Servicios Técnicos				
ASOCIACION DE MUJERES AFRODESCENDIENTES DEL NORTE	-	0,00%	3.500.000,00	2,47%
BELTRAN CASTILLO ALEXANDER	624.638,00	3,27%	-	0,00%
CASTRO GARCIA HEBERT JULIAN	-	0,00%	1.000.742,00	0,71%
PINEDA SALAZAR NICOLAS	-	0,00%	120.000,00	0,08%
PORRAS SEPULVEDA MARIA JOSE	-	0,00%	846.000,00	0,60%
YUMBLA RUIZ THALIA STEPHANIE	1.200.000,00	6,28%	1.200.000,00	0,85%
Servicios Técnicos				
EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA	-	0,00%	92.910,00	0,07%
GOOGLE CLOUD	-	0,00%	259.570,41	0,18%
Gastos de viaje y/o actividad				
ALCALA DE AVILA ELIANA MARGARITA	-	0,00%	509.148,00	0,36%
ASOCIACION DE LA RED INTERETNICA DE PARTERAS	-	0,00%	32.040.000,00	22,61%
BLANCO ACENDRA DAYANA	411.993,00	2,16%	-	0,00%
DUQUE GAMEZ EHIMY	-	0,00%	1.547.861,00	1,09%
GARCES MURILLO LUISA CAROLINA	-	0,00%	122.474,00	0,09%
HERRERA CITA HAYDE	466.158,00	2,44%	825,91	0,00%
GOOGLE CLOUD	300.365,90	1,57%	-	0,00%
GRUPO EMPRESARIAL NEXUS SALUD	-	0,00%	40.000,00	0,03%
MEJIA RODRIGUEZ SIBELYS KATINA	-	0,00%	739.111,00	0,52%
MOSQUERA PALACIOS HEINER YESID	-	0,00%	570.512,00	0,40%
PAPELERIA BOLIVARIANA	40,00	0,00%	-	0,00%
ROBLES PALLARES ELIANA MARCELA	-	0,00%	263.800,00	0,19%
SCRINK PRINT SAS	-	0,00%	98.158,00	0,07%
WORLD OFFICE COLOMBIA	-	0,00%	241.050,00	0,17%
TOTAL ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	19.117.486,90	100%	141.721.335,32	100%

NOTA No. 9 - PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

En este grupo se incluyen los pasivos por obligaciones generadas por retenciones en la fuente practicadas a los pagos a terceros, impuesto en las ventas retenido, reteica, impuesto de renta e lca, de acuerdo con la normatividad legal vigente. A diciembre 31 de 2024 se reflejan los siguientes saldos:

	31-dic-24		31-dic-23	
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
RENTA Y COMPLEMENTARIOS VIGENCIA CORRIENTE	2.233.000,00	18,97%	2.065.000,00	17,19%
IVA POR PAGAR	3.193.277,00	27,12%	-	0,00%
INDUSTRIA Y COMERCIO VIGENCIA CORRIENTE	645.000,00	5,48%	423.000,00	3,52%
RETENCIÓN EN LA FUENTE	5.267.216,00	44,74%	7.826.993,00	65,16%
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	119.748,00	1,02%	239.496,00	1,99%
RETEICA	315.961,00	2,68%	1.456.886,00	12,13%
TOTAL PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	11.774.202,00	100%	12.011.375,00	100%

NOTA No. 10 BENEFICIOS A EMPLEADOS

En este grupo se incluyen los pasivos por obligaciones generadas por el pago de las prestaciones sociales, la seguridad social y demás beneficios que se originan de este tipo de relaciones laborales. Se presentaron inconvenientes con la plataforma del banco lo que generó la devolución de las operaciones, las cuales quedaron de manera definitiva a comienzos del mes de enero de 2024. A diciembre 31 2024 se reflejan los siguientes saldos:

	31-dic-24		31-dic-23	
Salarios por pagar	-	0,00%	14.284.000,00	118,92%
Cesantias	49.225.167,00	45,75%	22.208.333,00	184,89%
Intereses sobre cesantias	5.737.284,00	5,33%	2.665.005,00	22,19%
Vacaciones	32.862.584,00	30,54%	11.109.170,00	92,49%
Aportes a entidades promotoras de salud	6.374.400,00	5,92%	3.635.900,00	30,27%
Aportes al fondo de pensiones	8.544.200,00	7,94%	4.909.000,00	40,87%
Aportes administradora de riesgos laborales	266.400,00	0,25%	152.000,00	1,27%
Aportes a caja de compensación	2.039.800,00	1,90%	1.163.500,00	9,69%
Aportes a SENA	1.019.900,00	0,95%	581.800,00	4,84%
Aportes a ICBF	1.529.900,00	1,42%	872.700,00	7,27%
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	107.599.635,00	100,00%	61.581.408,00	100,00%

NOTA No.11 - OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

El saldo neto de este grupo de pasivos corresponde al saldo pendiente por ejecutar en el año 2024 de cada uno de los proyectos ejecutados de los diferentes financiadores con los que cuenta la CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA, quedando distribuidos así:

	31-dic-24		31-dic-23	
PROYECTO - FORD FOUNDATION (1104)- No 14767				
Saldo año anterior	0,00		356.144.179,71	
Recursos recibidos	0,00		0,00	
Subtotal	0,00		356.144.179,71	
Egresos proyecto	-		(356.144.179,79)	
Recursos por Ejecutar Proyecto FORD FOUNDATION (1104)- No 14767	0,00	0,00%	-0,08	0,00%

PROYECTO - FORD FOUNDATION BUILD(1105)- No 148178

Saldo año anterior	362.363.086,56		394.940.000,00	
Recursos recibidos	372.668.000,00		0,00	
Subtotal	735.031.086,56		394.940.000,00	
Egresos proyecto	(735.031.086,06)		(32.576.913,44)	
Recursos por Ejecutar Proyecto FORD FOUNDATION (1104)- No 14767	0,50	0,00%	362.363.086,56	21,82%

PROYECTO - FORD FOUNDATION BUILD(1106)- No 148179

Saldo año anterior	0,00		0,00	
Recursos recibidos	1.753.472.000,00		0,00	
Subtotal	1.753.472.000,00		0,00	
Egresos proyecto	(87.639.862,54)		-	
Recursos por Ejecutar Proyecto FORD FOUNDATION (1104)- No 14767	1.665.832.137,46	52,83%	0,00	0,00%

PROYECTO - OPEN SOCIETY FOUNDATION (1202)- OR2021-80656

Saldo año anterior	0,00		324.669.050,43	
Devolución saldo al financiador	-		-	
Subtotal	0,00		324.669.050,43	
Egresos proyecto	-		(324.669.050,43)	
Recursos por Ejecutar Proyecto OPEN SOCIETY FOUNDATION (1202)- No OR2021-80656	0,00	0,00%	0,00	0,00%

PROYECTO - OPEN SOCIETY FOUNDATION (1203)- OR2023-89371

Saldo año anterior	1.237.035.230,67		0,00	
Recursos recibidos	0,00		1.410.335.500,00	
Intereses y recuperaciones	0,00		4.108.935,47	
Subtotal	1.237.035.230,67		1.414.444.435,47	
Egresos proyecto	(533.013.609,26)		(177.409.204,80)	
Recursos por Ejecutar Proyecto OPEN SOCIETY FOUNDATION (1203) - OR2023-89371	704.021.621,41	22,33%	1.237.035.230,67	74,50%

PROYECTO - OPEN SOCIETY FOUNDATION DRUGS (1204)- OR2023-90562

Saldo año anterior	0,00		0,00	
Recursos recibidos	-		237.334.500,00	
Subtotal	0,00		237.334.500,00	
Egresos proyecto	-		(237.334.500,00)	
Recursos por ejecutar PROYECTO - OPEN SOCIETY FOUNDATION DRUGS (1204)- OR2023-90562	0,00	0,00%	0,00	0,00%

PROYECTO - OPEN SOCIETY FOUNDATION FERIA AGORA (1205)

Saldo año anterior	0,00		0,00	
Recursos recibidos	-		53.075.100,00	
Ejecucion por cobrar	-		5.586.384,00	
Subtotal	0,00		58.661.484,00	
Egresos proyecto	-		(58.661.484,00)	
Recursos por ejecutar PROYECTO - OPEN SOCIETY FOUNDATION FERIA AGORA (1205)	0,00	0,00%	0,00	0,00%

PROYECTO - WELLSPRING (2201)- 19357

Saldo año anterior	0,00		0,00	
Recursos recibidos	409.166.993,00		-	
Subtotal	409.166.993,00		0,00	
Egresos proyecto	(22.004.556,00)		-	
Recursos por Ejecutar Proyecto OPEN SOCIETY POLICY CENTER (1301)- - OSPC OR2020-69822	387.162.437,00	12,28%	0,00	0,00%

**PROYECTO - FONDO NORUEGO PARA LOS
DERECHOS HUMANOS (1402)- NHRFCOLOMBIA-
6179**

Saldo año anterior	0,00		62.320.290,00	
Recursos recibidos	-		106.272.170,04	
Ejecucion por cobrar	0,00		284.961,16	
Subtotal	0,00		168.877.421,20	
Egresos proyecto	-		(168.877.421,20)	
Recursos por Ejecutar Proyecto FONDO NORUEGO PARA LOS DERECHOS HUMANOS (1402)- NHRFCOLOMBIA- 6179	0,00	0,00%	0,00	0,00%

**PROYECTO - CENTER FOR ECONOMIC AND SOCIAL
RIGHTS - CESR- (1501)**

Saldo año anterior	0,00		0,00	
Recursos recibidos	-		17.950.240,00	
Subtotal	0,00		17.950.240,00	
Egresos proyecto	-		(17.950.240,00)	
Recursos por Ejecutar Proyecto CENTER FOR ECONOMIC AND SOCIAL RIGHTS - CESR (1501)	0,00	0,00%	0,00	0,00%

PROYECTO - FOS FEMINIST (1701)

Saldo año anterior	-11.255.200,43		0,00	
Recursos recibidos	45.671.299,57		143.570.000,00	
Ejecuciones por cobrar	-		11.255.200,43	
Subtotal	45.671.299,57		154.825.200,43	
Egresos proyecto	(45.671.299,57)		(154.825.200,43)	
Recursos por ejecutar PROYECTO - FOS FEMINIST (1701)	0,00	0,00%	0,00	0,00%

PROYECTO - FOS FEMINIST (1702)

Saldo año anterior	0,00		0,00	
Recursos recibidos	100.625.000,00		-	
Ejecuciones por cobrar	-		-	
Subtotal	100.625.000,00		0,00	
Egresos proyecto	(54.838.507,47)		-	
Recursos por ejecutar PROYECTO - FOS FEMINIST (1701)	45.786.492,53	1,45%	0,00	0,00%

PROYECTO - USAID CHEMONICS (1801)

Saldo año anterior	-		(1.128.582,80)	
Recursos recibidos	-		305.912.206,00	
Subtotal	0,00		304.783.623,20	
Egresos proyecto	-		(304.783.623,20)	
Recursos por ejecutar PROYECTO - USAID CHEMONICS (1801)	0,00	0,00%	0,00	0,00%

PROYECTO - RIVERS (1901)

Saldo año anterior	-		-	
Recursos recibidos	-		413.785.783,35	
Subtotal	0,00		413.785.783,35	
Egresos proyecto	-		(413.785.783,35)	
Recursos por ejecutar PROYECTO - RIVERS (1901)	0,00	0,00%	0,00	0,00%

PROYECTO - RIVERS (1902)

Saldo año anterior	-		-	
Recursos recibidos	477.000.000,00		-	
Subtotal	477.000.000,00		0,00	
Egresos proyecto	(157.387.137,36)		-	
Recursos por ejecutar PROYECTO - RIVERS (1901)	319.612.862,64	10,14%	0,00	0,00%

PROYECTO - LEF (2001)

Saldo año anterior	61.086.288,00		-	
Recursos recibidos	59.850.000,00		61.582.800,00	
Subtotal	120.936.288,00		61.582.800,00	
Egresos proyecto	(90.376.034,24)		(496.512,00)	
recursos por ejecutar PROYECTO - LEF (2001)	30.560.253,76	0,97%	61.086.288,00	3,68%

TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

3.152.975.805,30	100%	1.660.484.605,15	100%
-------------------------	-------------	-------------------------	-------------

upman

NOTA No. 12- ACTIVO NETO o PATRIMONIO

El Patrimonio o activo neto de la organización está conformado por los aportes sociales realizados al momento de su constitución, la donación de la tablet (propiedad planta y equipo) recibida en el año 2021, el resultado del ejercicio obtenido durante el año 2024 y los beneficios netos o excedentes obtenidos y destinados a asignaciones permanentes durante los años 2021 y 2022. A diciembre 31 de 2024 esta conformado así:

	31-dic-24		31-dic-23	
Aportes sociales	10.010.000,00	1,7%	10.010.000,00	2,74%
Donaciones en Bienes Muebles	749.000,00	0,1%	749.000,00	0,21%
Excedente de ejercicios anteriores	0,08	0,0%	-	0,00%
Asignaciones permanentes	354.264.584,25	61,7%	157.545.219,46	43,16%
Asignación permanente año 2023	196.719.364,79	34,2%	-	0,00%
Asignación permanente año 2021	122.768.803,26	21,4%	122.768.803,26	33,63%
Resultado del ejercicio	209.413.674,96	36,5%	196.719.364,79	53,89%
TOTAL PATRIMONIO	574.437.259,29	100,0%	365.023.584,25	100,00%

NOTA No. 13 - INGRESOS DE ORDINARIOS

Los ingresos ordinarios de la CORPORACION ILEX ACCION JURIDICA corresponden a los valores recibidos por los diferentes financiadores para la ejecución de los proyectos con el fin de dar cumplimiento a su objeto misional y los proyectos suscritos. A 31 de Diciembre de 2024 se discriminan así:

	31-dic-24		31-dic-23	
Ejecución de proyectos	1.757.889.798,39		1.938.621.553,89	
CENTER FOR ECONOMIC AND SOCIAL RIGHTS	-	0,00%	17.950.240,00	0,75%
FONDO NORUEGO PARA LOS DERECHOS HUMANOS	-	0,00%	168.877.421,20	7,02%
FUNDACION MUTANTE	6.000.000,00	0,31%	-	0,00%
FORD FOUNDATION	830.669.878,24	42,42%	388.721.093,15	16,15%
FOS FEMINIST	100.509.807,04	5,13%	154.825.200,43	6,43%
INTERNATIONAL SERVICE FOR HUMAN RIGHTS	-	0,00%	-	0,00%
LEGAL EMPOWERMENT FUND	90.376.034,24	4,61%	496.512,00	0,02%
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS	550.942.385,51	28,13%	793.965.303,76	32,99%
WELLSPRING	22.004.556,00	1,12%	-	0,00%
RIVERS	157.387.137,36	8,04%	413.785.783,35	17,19%
Actividades de consultoría	185.480.413,00		335.036.441,20	
OLEODUCTO CENTRAL	50.420.169,00	2,57%	-	0,00%
CHEMONIC INTERNATIONAL INC SUCURSAL COLOMBIA	33.990.244,00	1,74%	304.783.623,20	
HUMAN RIGHT WATCH	101.070.000,00	5,16%	-	0,00%
CORPORACION CENTRO DE ESTUDIOS DE DERECHO, JUSTICIA Y SOCIEDAD	-	0,00%	30.252.818,00	1,26%
Devoluciones asesoría Jurídica	(53.388.446,00)		-	
OLEODUCTO CENTRAL	(33.613.446,00)	-1,72%	-	0,00%
HUMAN RIGHT WATCH	(19.775.000,00)			
Ingresos por administración de proyectos	68.377.845,84		133.306.108,70	
FORD FOUNDATION	6.428.473,00	0,33%	-	0,00%
CHEMONIC INTERNATIONAL INC SUCURSAL COLOMBIA	30.591.220,00	1,56%	92.736.108,70	3,85%
FOS FEMINIST	24.612.000,00			
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS	6.746.152,84	0,34%	40.570.000,00	
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	1.958.359.611,23	100%	2.406.964.103,79	100%

NOTA No. 14- GASTOS ORDINARIOS

Los gastos se reconocen en la medida en que se desarrollan las actividades, y se han clasificado en los grandes rubros que reflejan cada uno de los presupuestos de las agencias financiadoras. Durante los años 2024 los gastos se clasificaron de la siguiente manera:

	31-dic-24		31-dic-23	
Beneficio a empleados	839.632.946,00	47,30%	404.704.323,00	18,09%
Honorarios	608.128.864,00	34,26%	1.018.561.457,50	45,52%
Seguros	-	0,00%	72.590,00	0,00%
Impuestos	645.000,00	0,04%	564.000,00	0,03%
Servicios	7.658.463,00	0,43%	57.129.162,00	2,55%
Compra de activos proyectos e institucionales	14.770.172,39	0,83%	7.847.784,00	0,35%
Depreciaciones	-	0,00%	749.000,00	0,03%
Gastos de actividades de proyectos	271.317.954,77	15,29%	656.542.774,33	29,34%
Gastos administrativos	32.861.789,90	1,85%	91.416.117,85	4,09%
TOTAL GASTOS ORDINARIOS	1.775.015.190,06	100%	2.237.587.208,68	100,00%

NOTA No. 15- OTROS INGRESOS

Los otros ingresos se originan por rendimientos financieros, ajuste al peso, diferencia en cambio y recuperaciones y donaciones obtenidas durante el año 2024. A 31 de diciembre de 2024 la composición del saldo de esta cuenta es la siguiente:

	31-dic-24		31-dic-23	
Ajuste al peso	8.017,55	0,01%	4.307,11	0,01%
Intereses	11.268.414,00	19,73%	8.260.861,00	15,96%
Donaciones	41.107.469,00	71,97%	35.800.000,00	69,17%
Diferencia en cambio	455.898,84	0,80%	-	98,41%
Recuperaciones	1.022.644,00	1,79%	6.691.538,39	12,93%
Ingresos de ejercicios anteriores	3.256.513,00	5,70%	1.000.053,00	0,00%
TOTAL OTROS INGRESOS	57.118.956,39	100%	51.756.759,50	100,00%

NOTA No. 16- OTROS GASTOS NO ORDINARIOS

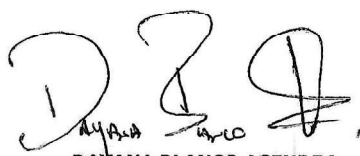
Corresponde a los gastos originados por ajuste al peso, intereses cancelados por la organización, sanciones e impuestos asumidos . Durante el año 2024 se reflejan los siguientes valores:

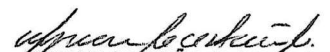
	31-dic-24		31-dic-23	
<u>Gastos financieros</u>				
Comisiones y gastos bancarios	6.685.213,11	23,53%	6.714.237,35	30,04%
Gravamen movimientos financieros	8.008.300,00	28,18%	9.501.156,80	42,51%
Iva gastos bancarios	637.639,00	2,24%	561.953,00	2,51%
<u>Otros gastos</u>				
Ajuste al peso	4.891,08	0,02%	8.291,67	0,04%
Intereses	17.000,00	0,06%	3.243.600,00	14,51%
Diferencia en cambio	1.788.750,00	6,29%	-	-
Sanciones	-	0,00%	1.527.910,00	6,84%
Gastos de ejercicios anteriores	-	0,00%	300.000,00	1,34%
Impuestos asumidos	6.743.502,00	23,73%	492.141,00	2,20%
Donaciones	4.530.407,41	15,94%	-	0,00%
TOTAL OTROS GASTOS	28.415.702,60	100%	22.349.289,82	100,00%

NOTA No. 17 IMPUESTO DE RENTA

Corresponde al valor determinado por concepto de impuesto de renta sobre el 20% de los gastos considerados no deducibles tales como el 50% del cuatro por mil, intereses, sanciones y otros que no cumplan requisitos de deducibilidad. Durante el año 2024 se determinó, así:

	31-dic-24		31-dic-23	
Impuesto de renta vigencia corriente	2.634.000,00	100,00%	2.065.000,00	100,00%
TOTAL IMPUESTO DE RENTA	2.634.000,00	100%	2.065.000,00	100,00%


DAYANA BLANCO ACENDRA
Representante legal


MYRIAM CASTAÑO CASTRILLON
Contadora Pública
T. P. 27.887-T
KYM CONSULTORES SAS