



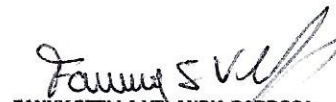
Asociación Católica Internacional de Obras para Orientación de la Joven

Personería Jurídica No. 2099 del 15 de Mayo de 1964 del Ministerio de Justicia
NIT. 860.015.983-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2024 NIIF GRUPO 3

| ACTIVO | | 2.024 | 2.023 |
|--------------------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO | NOTA 3 | 19.915.827 | 10.113.631 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 19.915.827 | 10.113.631 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | NOTA 4 | 26.000.000 | 26.000.000 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO DE HABITACION | NOTA 4 | 15.752.400 | 19.932.200 |
| OTROS EQUIPOS | | 7.009.600 | |
| DETERIORO | | -18.582.200 | -11.902.400 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 30.179.800 | 34.029.800 |
| TOTAL ACTIVO | | 50.095.627 | 44.143.431 |
| PASIVO | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | NOTA 5 | 1.400.000 | 4.850.000 |
| OBLIGACIONES LABORALES POR PAGAR | NOTA 5 | 0 | 441.100 |
| PROVISION IMPUESTO PREDIAL 2025 | NOTA 5 | 10.800.000 | 0 |
| PROVISION ADECUACION Y REPARACIONES | NOTA 5 | 10.828.881 | 11.785.585 |
| SUBTOTAL PASIVO CORRIENTE | | 23.028.881 | 17.076.685 |
| TOTAL PASIVO | | 23.028.881 | 17.076.685 |
| PATRIMONIO | | | |
| CAPITAL SOCIAL | NOTA 6 | 31.631.761 | 31.631.761 |
| EXCEDENTE/PERDIDA SOCIAL | NOTA 6 | 0 | 0 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | NOTA 6 | -4.565.015 | -4.565.015 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 27.066.746 | 27.066.746 |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | | 50.095.627 | 44.143.431 |


MERCEDES DE SANTAMARIA
REPRESENTANTE LEGAL


FANNY STELLA VELANDIA BARBOSA
C.P.T 18.598.T

Diagonal 46 No. 19 48 Teléfono 601 9261897 Bogotá, D.C.

Avenida 46 No. 18 - 48 Teléfono: 285 25 14 Bogotá, D.C.



Asociación Católica Internacional de Obras para Orientación de la Joven

Personería Jurídica No. 2099 del 15 de Mayo de 1964 del Ministerio de Justicia
NIT. 860.015.983-0

ESTADO DE RESULTADOS DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2024 NIIF GRUPO 3

| INGRESOS | | 2.024 | 2.023 |
|---|---------|-------------------|--------------------|
| OPERACIONALES | NOTA 7 | 96.379.400 | 104.139.000 |
| BONO DE SOLIDARIDAD | | 93.273.400 | 95.329.000 |
| DONACIONES | | 3.106.000 | 6.310.000 |
| CUOTA VOLUNTARIADO | | 0 | 0 |
| ACTIVIDADES PROFUNDOS | | 0 | 2.500.000 |
| NO OPERACIONALES | NOTA 8 | 6.357 | 1.591.905 |
| FINANCIEROS | | 6.357 | 2.129 |
| REINTEGROS | | 0 | 1.589.776 |
| | | ----- | ----- |
| TOTAL INGRESOS | | 96.385.757 | 105.730.905 |
| | | | |
| GASTOS | | | |
| OPERACIONALES DE ADMINISTRACION | NOTA 9 | 96.034.165 | 105.134.482 |
| GASTOS DE PERSONAL | | 21.775.099 | 25.533.127 |
| A LA PROPIEDAD RAIZ | | 10.800.000 | 16.818.000 |
| IVA MAYOR VALOR GASTO | | 735.926 | 897.080 |
| CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES | | 530.000 | 380.000 |
| SERVICIOS PUBLICOS | | 11.790.971 | 13.839.888 |
| GASTOS LEGALES | | 31.600 | 1.242.950 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 1.636.137 | 0 |
| ADECUACIONES | | 11.196.641 | 12.027.071 |
| DEPRECIACION | | 6.679.800 | 3.150.000 |
| DIVERSOS | | 30.857.991 | 31.246.366 |
| GASTOS FINANCIEROS | NOTA 10 | 351.592 | 596.423 |
| GASTOS BANCARIOS | | 351.592 | 96.423 |
| OTROS-INTERESES MORA IMP. PREDIAL | | 0 | 500.000 |
| | | ----- | ----- |
| TOTAL GASTOS | | 96.385.757 | 105.730.905 |
| | | | |
| UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO | | 0 | 0 |
| | | ===== | ===== |


MERCEDES DE SANTAMARIA
REPRESENTANTE LEGAL


FANNY STELLA VELANDIA BARBOSA
CPT.18.598-T

Diagonal 46 No. 19 48 Teléfono 601 9261897 Bogotá, D.C.

Avenida 46 No. 18 - 48 Teléfono: 285 25 14 Bogotá, D.C.



Asociación Católica Internacional de Obras para Orientación de la Joven

Personería Jurídica No. 2099 del 15 de Mayo de 1964 del Ministerio de Justicia
NIT. 860.015.983-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE DE 2024

NOTA 1: De la Entidad

La ASOCIACION CATOLICA INTERNACIONAL DE OBRAS PARA LA ORIENTACION DE LA JOVEN, Asociación Católica, es una organización sin ánimo de lucro, que tiene como finalidad la acogida, orientación y promoción de la mujer joven que se halla fuera de su ambiente familiar, preferentemente las jóvenes mas desfavorecidas y necesitadas de ayuda, sin discriminación alguna por razón de origen, raza, religión, nivel social o cultural.

NOTA 2: Principales Políticas Contables

BASES PARA LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La entidad prepara los Estados Financieros utilizando como marco de referencia, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF); adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en ingles), y por el Consejo Técnico de la Contaduría Publica de Colombia, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.

En cumplimiento al numeral 3.8 Capitulo 3 del Decreto Reglamentario 2706 del 27 de diciembre de 2012, la organización pertenece al GRUPO 3 NIIF, y deberá generar un conjunto completo de estados financieros que comprenderá: un Estado de Situación Financiera; un Estado de Resultados y Notas a los Estados Financieros, que incluyen las políticas contables y las demás revelaciones explicativas.

Los Estados Financieros serán preparados de forma anual, en armonía con el período contable.

La entidad presentará sus activos y pasivos clasificándolos en el Estado de Situación Financiera como "corrientes" y "no corrientes".

ACTIVOS.

Representa los recursos obtenidos por la Asociación como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO.

Se considera como equivalente al Efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor, su convertibilidad en estricto efectivo está sujeta a un plazo no mayor a los tres (3) meses o menos desde la fecha de adquisición.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

Los Instrumentos Financieros de la Asociación son registrados inicialmente al costo y consisten en efectivo, equivalente al efectivo, cuentas por cobrar, cuentas por pagar y deudas a corto plazo.

CUENTAS POR COBRAR.

Corresponde a derechos originados en el desarrollo del objeto social de la entidad o de cualquier otra actividad que ella misma realice para el sostenimiento honesto de la Asociación. También se consideran cuentas por cobrar las que se generan por concepto de anticipos a proveedores, empleados y contratistas y en general las salidas de recursos a favor de terceros de las cuales se espera una contraprestación o beneficio futuro.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Representa activos tangibles que se mantienen para el uso en el desarrollo del objeto social de la Asociación.

Los elementos de Propiedad planta y equipo se valuaran al costo de adquisición menos la depreciación acumulada, para efectos de la depreciación se aplica el método de línea recta.

PASIVOS.

Agrupar las obligaciones a cargo de la Asociación originadas en desarrollo de su actividad Social, cuya exigibilidad es inferior a un año.

NOTA 3: Efectivo y Equivalente al Efectivo

| CONCEPTO | AÑO 2024 | AÑO 2023 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Caja | 676.500 | 1.515.593 |
| Cuenta Ahorros – Caja Social | 0 | 8.390.173 |
| Cuenta Ahorros-Davivienda | 19.239.327 | 207.865 |
| Total | 19.915.827 | 10.113.631 |

Corresponde al saldo en Caja de los aportes de las voluntarias y saldo en la cuenta de ahorros Da-mas Davivienda que está a cargo de la Tesorera de la Orientación. La cuenta de la Caja social fue cancelada con el fin de unificarlas.

NOTA 4: Propiedad Planta y Equipo

| CONCEPTO | AÑO 2023 | AÑO 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Construcciones y Edificaciones | 26.000.000 | 26.000.000 |
| Maquinaria y Equipo de habitaciones | 15.752.400 | 15.752.400 |
| Deterioro equipo de habitación | -15.752.400 | -11.902.400 |
| Maquinaria y Equipo de habitaciones-otros | 4.179.800 | 4.179.800 |
| Maquinaria y Equipo-Lavadora | 2.829.800 | 0 |
| Deterioro Equipo Lavadora | -2.829.800 | 0 |
| Total | 30.179.800 | 34.029.800 |

Construcciones y edificaciones corresponde a la casa donde funciona la asociación, el Equipo de habitaciones, se encuentra conformado por las camas y closets, el rubro otros en el presente año se incremento por la adquisición de congelador y horno microondas, elementos necesarios para conservación de alimentos, así mismo se adquirió una (1) lavadora con el fin de brindar una buena atención a las niñas que habitan la casa,

NOTA 5: Otras Cuentas Por Pagar

| CONCEPTO | AÑO 2024 | AÑO 2023 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Otros-ARIZA FLOR MARINA | 0 | 3.800.000 |
| Otros-APORTE A LA NACIONAL | 1.400.000 | 1.050.000 |
| Retenciones de nómina | 0 | 441.100 |
| Provisión Impuesto Predial 2025 | 10.800.000 | 9.000.000 |
| Provisión adecuaciones y Reparaciones | 10.828.881 | 2.785.585 |
| Total | 23.028.881 | 17.076.685 |

Las cuentas por pagar, corresponden a:

OTROS APORTES A LA NACIONAL 2021-2022-2023 -2024 \$ 1.400.000

Provisión (\$10.800.000) pago PREDIAL 2025 y provisión (\$10.828.881) mantenimiento y adecuaciones equipos, oficinas y reparaciones locativas, necesarias para el buen funcionamiento de las instalaciones.

NOTA 6: Patrimonio

| CONCEPTO | AÑO 2024 | AÑO 2023 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital Social- ESAL | 31.631.761 | 31.631.761 |
| Resultados Acumulados | -4.565.015 | -4.565.015 |
| Resultados del Ejercicio | 0 | 0 |
| Total | 27.066.746 | 27.066.746 |

Compuesto por el Capital, Resultados Acumulados.

NOTA 7: Ingresos Directos De Operación

| CONCEPTO | AÑO 2024 | AÑO 2023 |
|-----------------------|-------------------|--------------------|
| Bonos de solidaridad | 93.273.400 | 95.329.000 |
| Donaciones | 3.106.000 | 6.310.000 |
| Actividades profundos | 0 | 2.500.000 |
| Total | 96.379.400 | 104.139.000 |

NOTA8: Ingresos No Operaciones

| CONCEPTO | AÑO 2024 | AÑO 2023 |
|---------------------|--------------|------------------|
| Intereses Bancarios | 6.357 | 2.129 |
| Recuperaciones | 0 | 1.589.776 |
| Total | 6.357 | 1.591.905 |

Ingresos no operacionales corresponden a ingresos por intereses bancarios.

NOTA 9: Gastos Operacionales de Administración

| CONCEPTO | AÑO 2024 | AÑO 2023 |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------|
| Gastos de personal | 21.775.099 | 25.533.127 |
| Impuesto a la propiedad raíz | 10.800.000 | 16.818.000 |
| Iva mayor valor del gasto | 735.926 | 897.080 |
| Contribuciones y afiliaciones | 530.000 | 380.000 |
| Servicios públicos | 11.790.971 | 13.839.888 |
| Gastos legales-registro mercantil | 31.600 | 1.242.950 |
| Mantenimiento y reparaciones | 1.636.137 | 0 |
| Adecuaciones | 11.196.641 | 12.027.071 |
| Depreciación | 6.679.800 | 3.150.000 |
| Diversos-Casino y restaurante | 30.857.991 | 31.246.366 |
| Total | 96.385.757 | 105.134.482 |

Corresponde a los gastos necesarios para realizar y cumplir con el objeto social de la Asociación.

NOTA 10: Gastos No Operacionales

| CONCEPTO | AÑO 2024 | AÑO 2023 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| Gastos financieros | 351.592 | 596.423 |
| Intereses Mora predial | 0 | 0 |
| Total | 351.592 | 596.423 |