



FUNDACION OBRA DE SOLIDARIDAD MISIONERA
NIT 830,066,595-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTA	dic-24	dic-23	VARIACION
				ABSOLUTA
ACTIVO CORRIENTE		706,853,451	654,166,688	52,686,763
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5	147,597,546	187,685,267	(40,087,721)
CAJA		94,829,602	126,418,532	(31,588,930)
BANCOS		27,535,496	39,749,982	(12,214,485)
CUENTAS DE AHORRO		25,232,448	21,516,753	3,715,695
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	6	153,703,241	141,131,984	12,571,257
CERTIFICADOS		153,703,241	141,131,984	12,571,257
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	40,952,295	17,187,043	23,765,252
CLIENTES		12,058,814	4,009,286	8,049,528
ANTICIPOS Y AVANCES		3,297,500	0	3,297,500
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A		1,608,546	0	1,608,546
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		23,800,800	13,177,757	10,623,043
DEUDORES VARIOS		186,635	0	186,635
INVENTARIOS	8	364,600,369	308,162,394	56,437,974
MATERIA PRIMA		9,185,500	0	9,185,500
PRODUCTO TERMINADO		584,464	0	584,464
INVENTARIOS		354,424,105	308,162,394	46,261,710
MERCANCIAS EN CONSIGNACION		406,300	0	406,300
ACTIVO NO CORRIENTE	9	0	3,422,754	(3,422,754)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
EQUIPO DE OFICINA		6,130,000	6,130,000	0
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		45,214,370	45,214,370	0
DEPRECIACION ACUMULADA		(51,344,370)	(47,921,616)	(3,422,754)
TOTAL ACTIVO		706,853,451	657,589,443	49,264,008
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE		203,753,348	200,946,691	2,806,657
PROVEEDORES		0	5,485	(5,485)
PROVEEDORES		0	5,485	(5,485)
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10	119,321,980	121,539,745	(2,217,765)
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		115,462,196	118,654,956	(3,192,760)
RETENCIONES EN LA FUENTE		2,175,429	943,663	1,231,766
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		1,161,730	986,376	175,354
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		116,324	359,550	(243,226)
ACREEDORES VARIOS		406,300	595,200	(188,900)
PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	11	41,054,265	40,597,003	457,262
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS		30,399,693	30,821,133	(421,440)
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		10,654,572	9,775,870	878,702
BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	41,208,157	37,884,558	3,323,599
CESANTIAS CONSOLIDADAS		27,438,240	22,313,757	5,124,483
INTERESES SOBRE CESANTIAS		3,131,880	2,461,863	670,017
VACACIONES CONSOLIDADAS		10,638,037	13,108,938	(2,470,901)
OTROS PASIVOS	13	2,168,946	919,900	1,249,046
ANTICIPOS DE CLIENTES		2,168,946	919,900	1,249,046
TOTAL PASIVO		203,753,348	200,946,691	2,806,657
PATRIMONIO	14			
APORTES SOCIALES		10,000,000	10,000,000	0
RESERVAS ESTATUTARIAS		159,097,913	143,963,974	15,133,939
EXCEDENTES		0	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO		334,002,190	302,678,778	31,323,413
TOTAL PATRIMONIO		503,100,103	456,642,752	46,457,352
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		706,853,452	657,589,443	49,264,008

DANIEL ESTEBAN PERDOMO RODRIGUEZ
REPRESENTANTE LEGAL

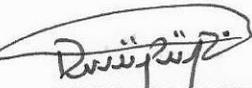
NELSON ALFONSO GUILLEN PEÑUELA
REVISOR FISCAL TP 218.103-T

SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ LADINO
CONTADOR PUBLICO TP 89.813-T

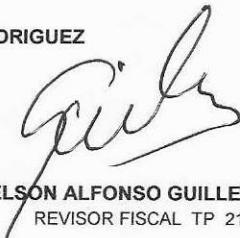


FUNDACION OBRA DE SOLIDARIDAD MISIONERA
NIT 830,066,595-5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
(Expresado en pesos colombianos)

	NOTA	dic-24	dic-23	VARIACION
				ABSOLUTA
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	15	2,006,028,178	1,813,601,258	192,426,920
VENTAS DE MERCANCIAS		1,114,485,178	1,016,886,399	97,598,779
SERVICIOS RELIGIOSOS		844,682,000	763,303,200	81,378,800
SERVICIOS DE PASTORAL		46,861,000	33,411,659	13,449,341
DEVOLUCIONES		(5,797,720)	(6,510,161)	712,442
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DCTOS		(5,797,720)	(6,510,161)	712,442
OTROS INGRESOS	16	15,314,715	18,123,490	(2,808,776)
FINANCIEROS		13,378,604	15,259,233	(1,880,630)
INDEMNIZACIONES POR INCAPACIDADES		260,000	116,000	144,000
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		334,555	0	334,555
OTROS		1,341,556	2,748,257	(1,406,701)
TOTAL INGRESOS		2,015,545,173	1,825,214,587	190,330,586
COSTO DE VENTAS	17	643,429,801	638,916,447	4,513,354
VENTAS DE MERCANCIA		643,429,801	638,916,447	4,513,354
GASTOS DE ADMINISTRACION	18	947,530,193	799,291,977	148,238,216
GASTOS DE PERSONAL		563,737,216	460,381,757	103,355,459
HONORARIOS		84,461,600	79,987,200	4,474,400
IMPUESTOS		2,008,236	1,685,208	323,028
SERVICIOS		158,415,264	147,208,879	11,206,384
GASTOS LEGALES		5,600,934	4,449,242	1,151,692
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		12,060,519	12,792,489	(731,970)
ADECUACION E INSTALACION		11,974,852	1,946,111	10,028,741
GASTOS DE VIAJE		595,620	997,300	(401,680)
DEPRECIACIONES		3,422,754	5,104,348	(1,681,594)
AMORTIZACIONES		3,497,033	3,710,199	(213,166)
DIVERSOS		101,756,166	81,029,244	20,726,922
GASTOS AGAPE Y DE IMPUESTOS	19	62,783,804	56,033,572	6,750,232
GASTOS DE PERSONAL		47,121,446	43,448,905	3,672,541
IMPUESTOS		10,654,572	9,775,870	878,702
SERVICIOS		976,300	1,028,763	(52,463)
GASTOS LEGALES		241,090	125,800	115,290
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		950,000	0	950,000
ADECUACION E INSTALACION		619,000	0	619,000
GASTOS DE VIAJE		750,900	0	750,900
DIVERSOS		1,470,496	1,654,234	(183,738)
COSTOS FINANCIEROS	20	27,799,184	28,293,814	(494,629)
FINANCIEROS		23,053,585	21,831,326	1,222,259
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES		0	6,268,000	(6,268,000)
GASTOS EXTRAORDINARIOS		3,027,900	152,123	2,875,777
DIVERSOS		1,717,700	42,365	1,675,334
TOTAL GASTOS		1,038,113,182	883,619,363	154,493,819
TOTAL COSTOS Y GASTOS		1,681,542,983	1,522,535,809	159,007,173
RESULTADO DEL EJERCICIO		334,002,190	302,678,778	31,323,413


DANIEL ESTEBAN PERDOMO RODRIGUEZ
REPRESENTANTE LEGAL


SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ LADINO
CONTADOR PUBLICO TP 89.813-T


NELSON ALFONSO GUILLEN PEÑUELA
REVISOR FISCAL TP 218.103-T

**FUNDACION OBRA DE SOLIDARIDAD MISIONERA**

NIT 830.066.595-5

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

(Expresado en pesos colombianos)

CONCEPTO	Saldo Ene-01/24	MOVIMIENTO AÑO 2024		Saldo Dic-31/24
		DISMINUCION	AUMENTO	
APORTES SOCIALES	10,000,000	0	0	10,000,000
RESERVAS ESTATUTARIAS	143,963,974	0	15,133,939	159,097,912
RESERVAS OCASIONALES	0	0	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	302,678,778	656,789,498	688,112,910	334,002,190
TOTAL	456,642,752	656,789,498	703,246,849	503,100,103

DANIEL ESTEBAN PERDOMO RODRIGUEZ

REPRESENTANTE LEGAL

SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ LADINO

CONTADOR PUBLICO TP 89.813-T

NELSON ALFONSO GUILLEN PEÑUELA

REVISOR FISCAL TP 218103-T



FUNDACION OBRA DE SOLIDARIDAD MISIONERA

NIT 830,066,595-5

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

2024

2023

1. Flujo de efectivo por actividades de operación

Utilidad (Perdida) neta del año	334,002,190	302,678,778
Partidas que no afectan el efectivo		
Depreciación	3,422,754	5,104,348
Amortizaciones	0	0
Utilidad o Perdida en venta de inversiones	0	0
Utilidad o perdida en venta de Propiedad planta y equipo	0	0
	<u>3,422,754</u>	<u>5,104,348</u>
Efectivo por actividades de Operación	337,424,944	307,783,126

Cambios en el activos y pasivos netos

(Aumentos) o disminución en:

Clientes	(8,049,528)	4,487,495
Anticipos y Avances	(3,297,500)	36,040
Anticipos de impuestos y contribuciones	(1,608,546)	0
Cuentas por cobrar a trabajadores	(10,623,043)	(3,766,857)
Deudores Varios	(186,635)	4,737,000
Inventarios	(56,437,974)	18,653,501

Aumento o (disminución) en:

Proveedores	(5,485)	5,485
Costos y gastos por pagar	(3,192,760)	(23,798,174)
Retencion en la fuente	1,231,766	(893,433)
Impuestos de industria y comercio retenido	175,354	(347,172)
Descuentos y aportes de nómina	(243,226)	359,550
Acreedores varios	(188,900)	257,700
Impuestos sobre las ventas	(421,440)	1,410,730
Impuestos de industria y comercio	878,702	604,870
Obligaciones laborales	3,323,599	5,437,426
Anticipo de clientes	1,249,046	(1,822,896)
	<u>(77,396,570)</u>	<u>5,361,266</u>

Efectivo neto provisto (usado) por actividades de operación **260,028,374.69** **313,144,391**

ACTIVIDADES DE INVERSION

2. Flujo de efectivo por actividades de Inversión

Venta de Inversiones	0	0
Venta de Propiedad Planta y Equipo	0	0
Compra de Propiedad Planta y Equipo	0	0
Compra de Inversiones	(12,571,257)	(15,246,065)
Efectivo usado en actividades de Inversión	(12,571,257)	(15,246,065)

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

3. Flujo de Efectivo por actividades de Financiación

Aportes Sociales	0	0
Reserva	0	0
Disminucion de reservas	0	0
Aplicación de excedentes a obras sociales	(287,544,839)	(236,410,626)
Efectivo usado para actividades de financiación	(287,544,839)	(236,410,626)

Aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo **(40,087,722)** **61,487,700****Efectivo y equivalentes de efectivo a comienzo del año** **187,685,267** **126,197,568****Efectivo y equivalentes de efectivo a final del año** **147,597,546** **187,685,267**DANIEL ESTEBAN PERDOMO RODRIGUEZ
REPRESENTANTE LEGALSANDRA PATRICIA RODRIGUEZ LADINO
CONTADOR PUBLICO TP 89.813-TNELSON ALFONSO GUILLEN PEÑUELA
REVISOR FISCAL TP 218103-T

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Bogotá, febrero 15 de 2025

Señores

JUNTA DIRECTIVA

Fundación Obra de Solidaridad Misionera

Nosotros **DANIEL ESTEBAN PERDOMO**, actuando como representante legal, **NELSON ALFONSO GUILLEN PEÑUELA**, como Revisor Fiscal y **SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ LADINO** en calidad de contador de la **FUNDACION OBRA DE SOLIDARIDAD MISIONERA** con NIT 830.066.595-5.

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo a 31 de diciembre de 2024, de conformidad con anexo 2 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo II, al cual pertenecemos; incluyendo las correspondientes revelaciones y que componen la integridad de los estados financieros.

Además:

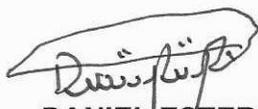
- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos, los cuales se encuentran al día.
- No ocurrieron violaciones por parte del representante legal, ni se obtuvo información de que empleados de manejo y otros empleados de la entidad hayan incurrido en las irregularidades del estatuto anticorrupción (Ley 190 de 2005), del estatuto nacional contra el secuestro (Ley 40 de 1.993) y demás normas legales que permitan que la entidad sea usada para transferir, manejar, aprovechar o invertir dineros o recursos provenientes de actividades delictivas o que haya

- financiado o pagado secuestros o extorsiones a grupos subversivos o de delincuencia común que operan en el país.
- No se obtuvo información relevante sobre el manejo de fondos cuya cuantía permita sospechar razonablemente que son provenientes de actividades delictivas, ante lo cual se hubiese reportado en forma inmediata y suficiente a la fiscalía general de la Nación o a los cuerpos especiales de la Policía que ésta designe.
 - No se recibieron comunicaciones de entidades reguladoras como la Alcaldía de Bogotá, Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN), u otras; relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación correcta de los estados financieros de la entidad.
 - No se presentaron violaciones a las leyes o reglamentos. Estas actuaciones podrían implicar situaciones especiales a revelar en los estados financieros o suscitar obligaciones que serían base para registrar un pasivo contingente.
 - No se conoce de la existencia de otros pasivos de importancia diferentes a aquellos registrados en los libros que exigen sean revelados en las notas a los estados financieros.
 - Garantizamos la existencia de los activos y pasivos, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos de las transacciones entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024.
 - Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
-
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas notas (revelaciones).
 - Las garantías dadas a terceros para el cumplimiento de contratos son suficientes y el cumplimiento de los mismos está garantizado
 - No se ha dado manejo a recursos en forma distinta a la prevista en los procedimientos de la entidad.
 - La Fundación no tiene planes ni intenciones futuras que puedan afectar negativamente el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos a la fecha de este estado de situación financiera.
 - Se ha preparado el presupuesto para el año 2025, el cual se tienen previstos los ingresos y gastos del período.
 - La Fundación ha cumplido con las obligaciones en seguridad social y parafiscal de acuerdo a las normas vigentes.
 - No hemos sido advertidos de otros asuntos importantes que pudiesen dar motivo a demandas y que deben ser revelados.
 - No se han presentado acontecimientos importantes después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros y en las notas.
 - Los activos diferidos se vienen amortizando de acuerdo con criterios sanos, que indiquen que representan base de ingresos futuros
 - La entidad ha cumplido con todos los acuerdos contractuales, cuyo incumplimiento pudiera tener efecto sobre los estados financieros cortados a la fecha

- La Fundación ha dado estricto cumplimiento a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor (legalidad del software) de acuerdo con el artículo 1º de la Ley 603 de Julio 27 de 2000.
- La Fundación cuenta con procesos y procedimientos de control interno establecidos, los cuales son efectuados por la administración, de tal manera que provea razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable. El cumplimiento de las normas legales y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones

Dado en Bogotá, a los 15 días del mes de febrero de 2025.

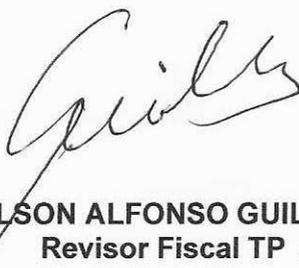
Cordialmente,



DANIEL ESTEBAN PERDOMO
Representante Legal



SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ LADINO
Contador TP 89813-T



NELSON ALFONSO GUILLEN PEÑUELA
Revisor Fiscal TP 218103-T