

CORPORACION PARA EL DESAROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2,025	2,024
	CORRIENTE	7,510,280,476.76	11,940,745,071.54
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	908,489,362.60	3,557,687,092.01
13	Cuentas por cobrar	704,675,953.55	1,220,742,450.30
19	Otros activos	5,897,115,160.61	7,162,315,529.23
	NO CORRIENTE	4,374,389,437.68	4,335,006,448.46
16	Propiedades, planta y equipo	4,374,389,437.68	4,335,006,448.46
	TOTAL ACTIVO	11,884,669,914.44	16,275,751,520.00
	PASIVO		
	CORRIENTE	5,497,590,591.70	10,877,624,746.70
24	Cuentas por pagar	4,951,549,405.92	6,984,641,033.72
25	Beneficios a los empleados	345,182,746.36	290,804,877.00
27	Provisiones	176,463,640.42	252,434,366.00
29	Otros pasivos	24,394,799.00	3,349,744,469.98
	PATRIMONIO	6,387,079,322.74	5,398,126,773.30
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	6,387,079,322.74	5,398,126,773.30
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	11,884,669,914.44	16,275,751,520.00
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-
81	Activos contingentes	2,585,726,242.00	2,812,091,732.54
83	Deudoras de control	2,142,797,623.41	2,075,292,126.37
89	Deudoras por contra (cr)	(4,728,523,865.41)	(4,887,383,858.91)
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
91	Pasivos Contingentes	38,178,231.00	2,650,459,287.00
93	Acreedoras de control	5,541,731,042.50	5,239,740,897.79
99	Acreedoras por contra (db)	(5,579,909,273.50)	(7,890,200,184.79)

OSCAR JAVIER YARGAS URREGO
Director General

JULIAN DAVID ANGARITA RODRIGUEZ
Subdirector Administrativo y Financiero

ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO
Contadora Publica Titulada
T.P. 76951-T

JOSE ISMAEL HERNANDEZ TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 45765-T

CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE

(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2025	2024
	CORRIENTE	7,510,280,476.76	11,940,745,071.54
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	908,489,362.60	3,557,687,092.01
1110	Deposito entidades financieras	908,489,362.60	3,487,687,092.01
1132	Efectivo de uso restringido		70,000,000.00
13	Cuentas por cobrar	704,675,953.55	1,220,742,450.30
1305	Impuestos, retenciones y anticipos		
1311	Ingresos No Tributarios	183,429,582.00	339,762,212.00
1337	Transferencias por cobrar	63,453,425.55	127,567,532.06
1384	Otras cuentas por cobrar	457,792,946.00	753,412,706.24
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	4,189,882,645.01	4,475,154,276.01
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar CR	(4,189,882,645.01)	(4,475,154,276.01)
19	Otros activos	5,897,115,160.61	7,162,315,529.23
1906	Avances y anticipos entregados	5,406,758,784.50	6,025,554,357.21
1908	Recursos entregado en administracion	227,508,865.11	873,913,661.02
1910	Recursos entregado en administracion		
1970	Activos Intangibles	262,847,511.00	262,847,511.00
	NO CORRIENTE	4,374,389,437.68	4,335,006,448.46
16	Propiedades, planta y equipo	4,374,389,437.68	4,335,006,448.46
1605	Terrenos	460,246,939.30	460,246,939.30
1635	Bienes muebles en bodega	30,054,380.01	53,292,107.26
1637	Propiedades Planta y equipo No explotados	309,901,921.15	178,708,157.67
1640	Edificaciones	2,240,425,215.21	2,240,425,215.21
1655	Maquinaria y equipo	174,719,559.92	175,669,559.92
1660	Equipo médico y científico	1,410,076,657.73	1,468,458,841.85
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	380,659,699.25	418,648,086.85
1670	Equipos de comunicación y computación	1,595,097,723.59	1,382,333,008.49
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	1,011,400,127.19	863,850,151.19
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	2,933,000.00	3,809,330.00
1685	Depreciación acumulada	(3,241,125,785.67)	(2,910,434,949.28)
	TOTAL ACTIVO	11,884,669,914.44	16,275,751,520.00
	PASIVO		
	CORRIENTE	5,497,590,591.70	10,877,624,746.70
24	Cuentas por pagar	4,951,549,405.92	6,984,641,033.72
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	4,357,058,967.27	6,467,554,944.10
2407	Recursos a favor de terceros	105,874,510.65	124,422,749.62
2424	Descuentos de nomina	136,971,741.00	55,085,035.00
2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	80,988,600.00	144,486,300.00
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		8,431,691.00
2490	Otras cuentas por pagar	270,655,587.00	184,660,314.00

CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)

	2025	2024
25 Beneficios a los empleados	<u>345,182,746.36</u>	<u>290,804,877.00</u>
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	345,182,746.36	290,804,877.00
27 Provisiones	<u>176,463,640.42</u>	<u>252,434,366.00</u>
2701 Litigios y demandas	176,463,640.42	252,434,366.00
29 Otros pasivos	<u>24,394,799.00</u>	<u>3,349,744,469.98</u>
2902 Recursos recibidos en administracion	24,394,799.00	3,349,744,469.98
TOTAL PASIVO	<u>5,497,590,591.70</u>	<u>10,877,624,746.70</u>

PATRIMONIO

31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	<u>6,387,079,322.74</u>	<u>5,398,126,773.30</u>
3105 Capital Fiscal	2,089,031,746.29	2,089,031,746.29
3109 Resultados de ejercicios anteriores	3,309,095,027.01	7,826,875,941.31
3110 Resultados del ejercicio	988,952,549.44	(4,517,780,914.30)
TOTAL PATRIMONIO	<u>6,387,079,322.74</u>	<u>5,398,126,773.30</u>

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

<u>11,884,669,914.44</u>	<u>16,275,751,520.00</u>
---------------------------------	---------------------------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

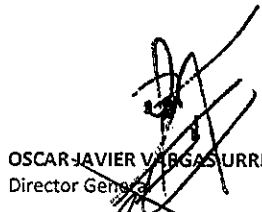
-	-
---	---

81 Activos contingentes	2,585,726,242.00	2,812,091,732.54
83 Deudoras de control	2,142,797,623.41	2,075,292,126.37
89 Deudoras por contra (cr)	(4,728,523,865.41)	(4,887,383,858.91)

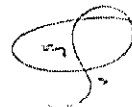
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

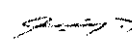
-	-
---	---

91 Pasivos Contingentes	38,178,231.00	2,650,459,287.00
93 Acreedoras de control	5,541,731,042.50	5,239,740,897.79
99 Acreedoras por contra (db)	(5,579,909,273.50)	(7,890,200,184.79)


OSCAR JAVIER VARGAS SURREGO
 Director General


JULIAN DAVID ANGARITA RODRIGUEZ
 Subdirector Administrativo y Financiero

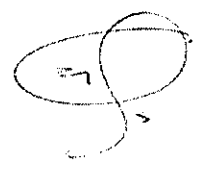

ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO
 Contadora Publica Titulada
 T.P. 76951-T


JOSE ISMAEL HERNANDEZ TORRES
 Revisor Fiscal
 T.P. 45765-T

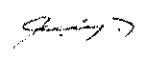
CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.
ESTADOS DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	2025	2024
	INGRESOS OPERACIONALES	18,926,577,796.77	18,614,906,848.42
41	Ingresos fiscales	4,546,166,013.43	4,820,413,591.35
44	Transferencias y subvenciones	99,999,960.00	-
47	Operaciones Interinstitucionales	13,798,879,041.34	12,868,082,250.07
48	Otros ingresos	481,532,782.00	926,411,007.00
	GASTOS OPERACIONALES	18,559,046,630.27	23,152,884,086.99
51	De administración	5,770,500,524.92	5,327,949,322.94
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1,481,100,916.47	2,164,967,667.45
55	Gasto Público Social	11,307,445,188.88	15,656,959,148.60
57	Operaciones Interinstitucionales	-	3,007,948.00
	EXCEDENTE OPERACIONAL	367,531,166.50	- 4,537,977,238.57
	OTROS INGRESOS	717,114,543.16	120,128,521.62
48	Otros ingresos	717,114,543.16	120,128,521.62
	OTROS GASTOS	95,693,160.22	99,932,197.35
58	Otros gastos	95,693,160.22	99,932,197.35
	RESULTADO DEL EJERCICIO	988,952,549.44	- 4,517,780,914.30


OSCAR JAVIER VARGAS URREGO
Director General


ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO
Contadora Publica Titulada
T.P. 76951-T


JULIAN DAVID ANGARITA RODRIGUEZ
Subdirector Administrativo y Financiero


JOSE ISMAEL HERNANDEZ TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 45765-T

CORPORACION PARA EL DESAROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.
ESTADOS DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)

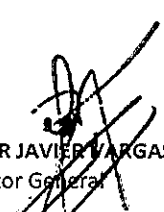
Código	Concepto	2025	2024
	INGRESOS OPERACIONALES	18,926,577,796.77	18,614,906,848.42
41	INGRESOS FISCALES	4,546,166,013.43	4,820,413,591.35
4105	Impuestos	1,413,899,907.43	1,041,632,604.35
4110	No tributarios	3,132,266,106.00	3,778,780,987.00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	99,999,960.00	-
4428	Otras transferencias	99,999,960.00	0
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	13,798,879,041.34	12,868,082,250.07
4705	Fondos Recibidos	13,788,734,688.34	12,858,252,450.07
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	10,144,353.00	9,829,800.00
48	OTROS INGRESOS	481,532,782.00	926,411,007.00
4830	Reversión de las Perdidas por Deterioro del Valor	481,532,782.00	926,411,007.00
	GASTOS OPERACIONALES	18,559,046,630.27	23,152,884,086.99
51	De administración y operación	5,770,500,524.92	5,327,949,322.94
5101	Sueldos y Salarios	2,243,576,393.00	2,097,235,242.00
5102	Contribuciones Imputadas		2,578,847.00
5103	Contribuciones efectivas	643,229,580.00	550,013,735.00
5104	Aportes sobre la nomina	131,637,100.00	113,096,800.00
5107	Prestaciones sociales	1,151,140,753.36	1,040,984,232.13
5111	Generales	1,521,004,998.56	1,456,172,809.81
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	79,911,700.00	67,867,657.00
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1,481,100,916.47	2,164,967,667.45
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	842,112,381.74	1,737,860,989.00
5360	Depreciacion de propiedades planta y equipo	462,524,894.31	427,106,678.45
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	176,463,640.42	
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	11,307,445,188.88	15,656,959,148.60
5508	Medio Ambiente	11,307,445,188.88	15,656,959,148.60
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	3,007,948.00
5705	Fondos entregados	0	3,007,948.00

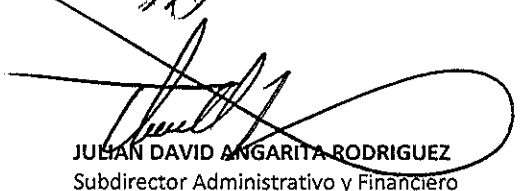


Anexo No. 4

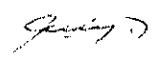
CORPORACION PARA EL DESAROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.
ESTADOS DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)

RESULTADO OPERACIONAL	367,531,166.50	(4,537,977,238.57)
48 OTROS INGRESOS	717,114,543.16	120,128,521.62
4802 Financieros	97,759,677.75	46,350,366.86
4808 Ingresos diversos	619,354,865.41	73,778,154.76
58 OTROS GASTOS	95,693,160.22	99,932,197.35
5802 Comisiones	13,906,685.90	11,880,703.15
5890 Gastos diversos	19,333,308.82	87,915,249.20
5893 Devolucion y descuentos ingresos fiscales	62,453,165.50	136,245.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	988,952,549.44	(4,517,780,914.30)


OSCAR JAVIER VARGAS URREGO
Director General


JULIAN DAVID ANGARITA RODRIGUEZ
Subdirector Administrativo y Financiero


ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO
Contadora Publica Titulada
T.P. 76951-T


JOSE ISMAEL HERNANDEZ TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 45765-T



ANEXO No. 5

CORPORACION PARA EL DESAROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO
C.D.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DIC 31 DE 2024	5,398,126,773.30
VARIACIONES PATRIM. DURANTE EL AÑO 2025	988,952,549.44
SALDO DEL PATRIMONIO A DIC 31 DE 2025	<u>6,387,079,322.74</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

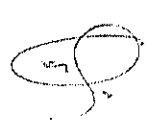
INCREMENTOS:

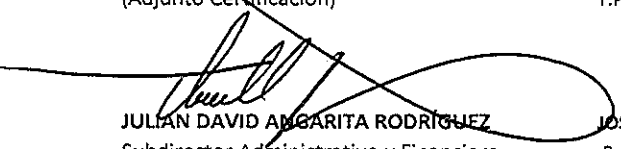
3105 Capital Fiscal	-
3145 Impactos por la transición al Nuevo Marco de Regulación	-
3109 Resultados de ejercicios anteriores	-
3110 Resultados del ejercicio	988,952,549.44
3255 Patrimonio institucional incorporado	-
3270 Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-
TOTAL INCREMENTOS	988,952,549.44

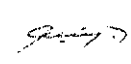
DISMINUCIONES:

3105 Capital Fiscal	-
3110 Resultados del ejercicio	-
3230 Resultados del ejercicio anteriores	-
3235 Superávit por donación	-
3240 Superávit por valorización	-
3255 Patrimonio institucional incorporado	-
3270 Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-
TOTAL DISMINUCIONES	-
TOTAL VARIACION	988,952,549.44


OSCAR JAVIER VARGAS URREGO
Director General
(Adjunto Certificación)


ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO
Contadora Pública Titulada
T.P. 76951-T


JULIAN DAVID ANGARITA RODRIGUEZ
Subdirector Administrativo y Financiero


JOSE ISMAEL HERNANDEZ TORRES
Revisor Fiscal
T.P. 45765-T