DICTAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A la Asamblea General de:

CORPORACIÓN SOCIAL, CULTURAL Y DEPORTIVA, CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SANTA ANA – CORPOSANTANA

NIT 800.001.378-5

He examinado los estados financieros de CORPOSANTANA con corte al 31 de diciembre de 2025.

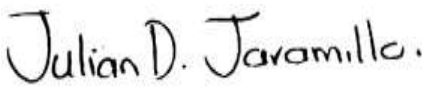
La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con el marco técnico normativo vigente en Colombia basado en NIIF para Pymes.

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en el análisis realizado.

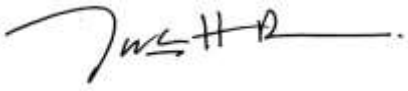
La revisión se efectuó de acuerdo con normas de aseguramiento de información aceptadas en Colombia, las cuales requieren planificación y ejecución para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrecciones materiales.

En mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la entidad al 31 de diciembre de 2025, así como sus resultados, de conformidad con las normas contables vigentes en Colombia.

Firmas:



Julian Dario Jaramillo
C.C. No. 1.054.917.064
Representante Legal



JAMES CHRISTIAN HENAO RESTREPO
C.C. No. 9.975.568
Contador Público

CORPORACION SOCIAL, CULTURAL Y DEPORTIVA, CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SANTA ANA - CORPOSANTANA

NIT: 800.001.378-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Expresado en pesos colombianos a diciembre 31 de 2025

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalente a efectivo		3.109.819,10
CAJA	0,00	
BANCOS	3.109.819,10	
Inversiones		0,00
APORTES EN SOCIEDADES	0,00	
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		**2.375.286.435,27**
CLIENTES	1.981.817.895,59	
ANTICIPO A PROVEEDORES	327.585.589,68	
RETENCION ICA	2.379.917,00	
RETENCIONES POR COBRAR	62.972.408,00	
OTROS DEUDORES	530.625,00	
ACTIVOS FIJOS		**0,00**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
MAQUINARIA Y EQUIPO	0,00	
EQUIPO DE COMUNICACION	0,00	
DEPRECIACION ACUMULADA	0,00	
		0,00
OTROS ACTIVOS		
INTANGIBLES	0,00	
DIFERIDOS	0,00	
TOTAL ACTIVOS		2.378.396.254,37

PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
OBLIGACIONES FINANCIERAS		0,00
PARTICULARES	0,00	
PROVEEDORES		**455.528.507,48**
NACIONALES	455.528.507,48	
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		**1.754.753.646,56**
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	292.426.721,48	
RETEFUENTE POR PAGAR	62.427.133,08	
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	0,00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7.755.804,00	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	16.876.197,00	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	13.364.844,00	
ANTICIPO DE CLIENTES	1.361.902.947,00	
TOTAL PASIVO		**2.210.282.154,04**
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	0,00	
RESERVAS	0,00	
EFECTOS DE CONVERSION	0,00	
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	
RESULTADO PRESENTE EJERCICIO	168.114.100,33	
TOTAL PATRIMONIO		**168.114.100,33**
TOTAL PASIVO Y PATIMONIO		2.378.396.254,37
		0,00

Julian D. Jaramillo.

JULIAN DARIO JARAMILLO MORALES
REPRESENTANTE LEGAL

JUAN MANUEL QUINTERO HENAO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 51184-T

Scanned with CamScanner

CORPORACION SOCIAL, CULTURAL Y DEPORTIVA, CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SANTA ANA - CORPOSANTANA

NIT: 800.001.378-5

ESTADO DE RESULTADOS Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Expresados en pesos Colombianos a diciembre 31 de 2025

INGRESOS		
ING.POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		3.987.255.820,00
ACTIVIDADES ORDINARIAS	3.987.255.820,00	
	0,00	
VARIACION DEL INVENTARIO DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS		
COSTO DE VENTAS		1.680.374.967,35
MERCANCIA VENDIAD	1.680.374.967,35	
UTILIDAD DE OPERACIÓN		2.306.880.852,65
GASTOS GENERALES		2.145.786.181,21
BENEFICIOS A EMPLEADOS	252.726.557,83	
HONORARIOS	83.264.865,00	
IMPUESTOS (4 por mil)	14.879.832,00	
ARRENDAMIENTOS	1.000.000,00	
CONTRIBUCIONES Y/O AFILIACONES	2.135.250,00	
SEGUROS	16.970.260,83	
SERVICIOS	1.363.430.388,00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	348.098.989,00	
GASTOS LEGALES	115.900,00	
GASTOS DE VIAJE	344.800,00	
DIVERSOS	62.819.318,50	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		161.094.671,44
OTROS INGRESOS Y EGRESOS		
INGRESOS NO OPERACIONALES		10.124.798,34
FINANCIEROS	19.407,02	
AJUSTE AL PESO	0,00	
APROVECHAMIENTOS (Derechos herenciales)	10.010.491,32	
INCAPACIDADES	94.900,00	
OTROS EGRESOS		3.105.369,45
FINANCIEROS	2.287.722,03	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	697.647,42	
GASTOS NO DEDUCIBLES	120.000,00	
IMPORENTA	0,00	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		168.114.100,33

Julian D. Jaramillo.

JULIAN DARIO JARAMILLO MORALES
REPRESENTANTE LEGAL

JUAN MANUEL QUINTERO HENAO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 51184-T

Scanned with CamScanner

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. Base de preparación

Los estados financieros fueron preparados bajo NIIF para Pymes, base de acumulación y costo histórico. La moneda funcional es el peso colombiano.

NOTA 2. Activos

El activo total asciende a $2.378.396.254,37 y está compuesto principalmente por cuentas por cobrar, lo cual evidencia alta participación de cartera dentro de la estructura financiera y dependencia directa del recaudo oportuno para sostener la liquidez institucional.

NOTA 3. Pasivos

El pasivo total asciende a $2.210.282.154,04 y corresponde principalmente a cuentas por pagar y anticipos recibidos. Este nivel representa aproximadamente el 93% del total de activos, evidenciando una estructura financiera apalancada en recursos de terceros.

NOTA 4. Patrimonio

El patrimonio asciende a $168.114.100,33 y corresponde principalmente al excedente del ejercicio. Su participación dentro del total de activos es cercana al 7%, reflejando una base patrimonial aún limitada frente al nivel de obligaciones.

NOTA 5. Ingresos

Los ingresos operacionales del periodo ascienden a $3.987.255.820,00, originados en el desarrollo del objeto social y actividades institucionales propias de la entidad.

NOTA 6. Gastos

Los gastos operacionales ascienden a $2.145.786.181,21 y corresponden principalmente a servicios, mantenimiento y beneficios a empleados. Estos representan cerca del 54% de los ingresos, manteniendo proporcionalidad operativa.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA – RESUMEN

Activos totales: $2.378.396.254,37

Pasivos totales: $2.210.282.154,04

Patrimonio: $168.114.100,33

Indicador de endeudamiento aproximado: 93%

ESTADO DE RESULTADOS – RESUMEN

Ingresos operacionales: $3.987.255.820,00

Costo de ventas: $1.680.374.967,35

Utilidad bruta: $2.306.880.852,65

Gastos operacionales: $2.145.786.181,21

Utilidad operacional: $161.094.671,44

Resultado no operacional neto positivo

Utilidad final del ejercicio: $168.114.100,33

Julian D. Jaramillo.

JULIAN DARIO JARAMILLO MORALES

REPRESENTANTE LEGAL

JUAN MANUEL QUINTERO HENAO
CONTADOR PUBLICO

T.P. 51184-T