FUNDACIÓN PARA UN MUNDO MEJOR, TOCANDO CORAZONES PARA CREAR FUTURO

NIT. 900.707.593

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

DESDE 01 DE ENERO HASTA EL 31 DICIEMBRE DE 2025

	ACTIVO				**PASIVO**		
	ACTIVO CORRIENTE				**PASIVO CORRIENTE**		
11	**EFECTIVO**	**4.554.000,00**		**22**	**PROVEEDORES**	**0,00**	
1105	CAJA PRINCIPAL	4.554.000,00					
1110	BANCOS	0,00	3)	2205	Obligaciones Financieras	0,00	6)
1315	CUENTAS POR COBRAR	0,00		**23**	**CUENTAS POR PAGAR**	**1.648.000,00**	
14	**INVENTARIO**	**0,00**		2335	Costos y gastos por pagar		
1405	MATERIA PRIMA	0,00	4)	2365	RETENCIONES EN LA FUENTE	1.648.000,00	
1410	PRODUCTO EN PROCESO	0,00		2367	IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDOS		
1415	OBRAS DE CONSTRUCCION	**0,00**		**24**	**IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS**	**0,00**	
1417	OBRAS DE URBANIZACION	0,00		2408	DE RENTA Y COMPLEMENTAREIOS	0,00	
1420	CONTRATOS EN EJECUCION	0,00	5)		**TOTAL PASIVO CORRIENTE**	**1.648.000,00**	
1425	CULTIVOS EN DESARROLLO	0,00			**PASIVO NO CORRIENTE**	0,00	
1430	PRODUCTOS TERMINADOS	0,00		**26**	**PROVISIONES**	**0,00**	7)
1435	MERCANCIA NO FDA POR LA EMPRESA	0,00		2601	PROVISION SANCION RENTA Y COMPLEM	0,00	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**4.554.000,00**					
				28	**OTROS PASIVOS**	**0,00**	
	ACTIVO NO CORRIENTE			2815	RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS		
15	**PROP. PLANTA EQUIPO**	**6.000.000,00**					
1501	TERRENO	0,00			**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE**	**0,00**	
1504	EDIFICACIONES	0,00					
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.250.000,00			**TOTAL PASIVO**	**1.648.000,00**	
1524	EQUIPO DE OFICINA	2.800.000,00					
1528	EQUIPO DE COMPUT Y COMUNI	1.950.000,00					
1564	ACTIVOS BIOLOGICOS	0,00			**PATRIMONIO**		
1685	DEPREC. ACUMULADA (CR)	0,00					
				31	**CAPITAL SOCIAL**	**2.000.000,00**	8)
18	**OTROS ACTIVOS**	**0,00**		3105	CAPITAL SOCIAL	2.000.000,00	
189510	TERRENO COMODATO	0,00		**36**	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**	**0,00**	
189511	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	0,00		3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO		
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**6.000.000,00**		3610	PERDIDA DEL EJERCICIO		
				37	**UTILIDAD ACUMULADA**	**6.906.000,00**	
	TOTAL ACTIVO	**10.554.000,00**		3705	EXCEDENTES	-	
				3705	DONACION	6.906.000,00	
					TOTAL PATRIMONIO	**8.906.000,00**	
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**10.554.000,00**	
						0,00	
	FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL			**FIRMA DEL CONTADOR**			
	SINTHIA JULIANA CERON RODRIGUEZ			**NOMBRE: JORGE H ARANGO SALINAS**			
	1.112.150.034			**T.P 239374 -T**			

Powered by CamScanner

FUNDACIÓN PARA UN MUNDO MEJOR, TOCANDO CORAZONES PARA CREAR FUTURO NIT 900.707.593			
ESTADO DE RESULATDO INTEGRALES			
DESDE 01 DE ENERO HASTA EL 31 DICIEMBRE DE 2025			
		31 DE DICIEMBRE 2025	
	INGRESOS OPERACIONALES	**174.185.000,00**	
41	**OPERACIONALES**	**174.185.000,00**	
4175	Devoluciones y rebajas	-9.940.000,00	
4135	Aportes de Socios		
4136	Convenio Municipales	184.125.000,00	
42	**NO OPERACIONALES**	**0,00**	
4210	Financieros	0,00	
4295	Diversos	0,00	
	GASTOS OPERACIONALES	**174.185.000,00**	
51	**DE ADMINISTRACIÓN**	**10.175.390,00**	
5105	Salaraio Integral	8.366.000,00	
5110	Honorarios	0,00	
5115	Impuestos	0,00	
5130	Seguros	1.461.950,00	
5135	Servicios	347.440,00	
5140	Gastos Legales		
5145	Arrendamiento	0,00	
5155	Gastos de Vaje	0,00	
5195	Tasas y deduciones Municipales	0,00	
53	**OTROS GARSTOS ACT ORDINARIAS**	**0,00**	
5305	Financieros		
5395	Diversos Otros		
61	**COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS**	**164.009.610,00**	
6145	Costos	164.009.610,00	
	EXCEDENTE	**0,00**	
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL		**FIRMA DEL CONTADOR**	
SINTHIA JULIANA CERON RODRIGUEZ		**JORGE H. ARANGO SALINAS**	
1.112.150.034		**T.P 239374 -T**	

Powered by CamScanner

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025
FUNDACIÓN PARA UN MUNDO MEJOR, TOCANDO CORAZONES PARA CREAR FUTURO

NIT 900.707.593

NOTA 1: NATURALEZA JURIDICA, DENOMINACION Y OBJETO SOCIAL

FUNDACIÓN PARA UN MUNDO MEJOR, TOCANDO CORAZONES PARA CREAR FUTURO con Nit. NIT 900.707.593 expedida en Florida Valle con domicilio en el Municipio de Miranda Cauca, N° de Registro ante la Cámara de Comercio 9000007135 con Actividad económica 9499 Actividades de otras asociaciones n.c.p. .

NOTA2: Nombre de la entidad controladora directa (NIC 1 138 c, NIC 24.13):

Nombre de la entidad controladora ultima del grupo (NIC 1138 e, NIC 24.13): No existe un control indirecto, por lo tanto, la Fundación para el desarrollo del ser humano es la última controladora del grupo.

Termino de duración lega (NIC 138 d): la duración legal de la Corporación es indefinida, según consta el Certificado de Existencia y Representación Legal expedido por la Cámara de Comercio de Popayán.

Hipótesis de Entidad en Marcha (NIC 1.25, NIIF PYMES 3.8, 3.9): La entidad opera bajo la hipótesis de empresa en marcha. No existen indicios que permitan concluir que la entidad no estará en marcha en el periodo siguiente según el análisis realizado.

Declaración de cumplimiento de las NIIF como base de preparación de los Estados financieros (NIC 1.114 c, i, NIIF PYMES 8.4 a, NIC 1.16, NIIF PYMES 3.3, NIA 200.3).

Políticas Contables, Cambios en estimaciones y errores (NIC 8, NIIF PYMES 10).

Cambios voluntarios en Políticas Contables (NIC 8.29, NIIF PYMES 10.14}: No se realizó ningún cambio voluntario de políticas contables durante el periodo.

Cambios en estimaciones contables (NIC 8.39, NIIF PYMES 10.14): No se presentaron cambios en estimaciones durante el periodo, tales como variaciones en las vidas útiles,

valores residuales, en las metodologías para calcular provisiones por litigios en contra ni en otras bases de estimación que deban aplicarse prospectivamente.

Corrección de errores de periodos anteriores {NIC 8.49 a NIIF PYMES 10.23): No se detectaron errores importantes de periodos anteriores

NOTA 3

Notas Especificas que apoyan las partidas presentadas en los estados financieros (NIC

1.114 e, iii, NIIF PYMES 8.4 c.) POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES SISTEMA CONTABLE

La contabilidad y los estados financieros de la sociedad, están ceñidos a las normas de contabilidad generalmente aceptadas de acuerdo con el Decreto 2649 de 1993 y sus modificatorios.

PERIODO CONTABLE

La información que se revela en los estados financieros, corresponde al periodo comprendido entre el 1° de Enero al 31 de diciembre de 2025.

UNIDAD MONETARIA

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Corporación para el desarrollo del ser humano es el peso colombiano.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La Corporación de acuerdo con las normas de contabilidad generalmente aceptadas y demás decretos regulatorios, aplica el sistema de causación; según el cual los hechos económicos son reconocidos en el período en el cual se causan, independientemente de que se hayan recibido o pagado en efectivo o su equivalente.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de los registros contables, mantenidos bajo la norma del costo histórico, siguiendo los principios que rigen las Normas de Información Financiera NIIF y otras normas aplicables. La Contaduría General de la Nación suspendió a partir del 1 de enero de 2002 la aplicación de los ajustes por inflación. Los ajustes por inflación calculados hasta entonces forman parte del costo histórico de los activos.

Para la tenencia, conservación y custodia de los libros de contabilidad y documentos soporte, se aplican las normas relativas a los soportes, comprobantes y libros de contabilidad establecidas por la Contaduría General de la Nación.

NOTA 4

Efectivo y Equivalentes en Efectivo:

Componentes del Efectivo y sus Equivalentes (NIC 7.45, NIIF PYMES 7.20):

Los saldos presentados de estas cuentas en el balance general incluyen el efectivo y los equivalentes de efectivo. Representa un saldo disponible al 31 de diciembre de 2025, por conceptos de ingresos con destinación especifica de consumidor final

Equivalentes de Efectivo
Disponible

CAJA PRINCIPAL	4.554.000,00

NOTAS 5

Inventario de Mercancía

COMERCIO AL POR MAYOR Y POR MENOR	0,00

NOTAS 6

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedad, planta y equipo, en su medición inicial, son valoradas al costo y se aplica la depreciación en línea recta y acumulada conforme a la vida útil que tienen los activos de acuerdo con el uso normal.

Los Activos de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2025 son los siguientes:

15	**PROP. PLANTA EQUIPO**	**6.000.000,00**
1501	TERRENO	0,00
1504	EDIFICACIONES	0,00
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.250.000,00
1524	EQUIPO DE OFICINA	2.800.000,00
1528	EQUIPO DE COMPUT Y COMUNI	1.950.000,00
1564	ACTIVOS BIOLOGICOS	0,00
1685	DEPREC. ACUMULADA (CR)	0,00

NOTAS 8

Pasivo

Los pasivos representan obligaciones contractuales con destinación específica, en la contraparte que no se implementó en el año 2025

El valor de las Operaciones con el Estado al 31 de diciembre de 2025 es el siguiente:

PASIVOS
CORRIENTE

Dicho saldo en cuenta refleja el monto pendiente por ejecutar en los proyectos al 31 de Diciembre del 2025.

Obligación Fiscal

RETENCIONES EN LA FUENTE	1.648.000,00

NOTA 10

Patrimonio

El patrimonio de la Corporación corresponde al aporte social y utilidad generada por las actividades económicas

El detalle del patrimonio es el siguiente:

PATRIMONIO

CAPITAL	2.000.000
DONACION	6.906.000,00

NOTA 12, 13 y 14

Análisis de Ingresos y Gastos (NIIF PYMES 2330)

Al 31 de diciembre de 2025 el estado de resultados revelo los siguientes datos:

REFERENCIA	CONCEPTO	2025
NIIC 1.102 NIIF PYMES 5.5 (23.5.5)	Convenios Inter Admon	174.185.000,00
		75.250.120
NIIC 1.102 NJIF PYMES 5.5 (23.5.S	INGRESOS OPERACIONALES	
	COSTO DE VENTAS	164.009.610,00
	GASTOS DE ADMINISTRACION	**10.175.390,00**
	GASTOS FINANCIEROS	0

NOTA 15

Análisis de Excedentes de Capital (NIIF PYMES 23.30)

El capital que refleja esta cuenta surge por los excedentes de capital que no fueron ejecutados en el periodo fiscal 2025

CONCEPTO	2025
EXCEDENTE DE CAPITAL	0

NOTA 16

Análisis de Excedentes de Capital antes de Impuestos (NIIF PYMES 23.30)

El capital que refleja esta cuenta surge por los excedentes de capital que no fueron ejecutados en el periodo fiscal 2025

CONCEPTO	2025
EXCEDENTE DE CAPITAL ANTES DEIMPÚESTOS	0

NOTA 17

Análisis de Beneficio Neto de Excedentes (NIIF PYMES 23.30)

El capital que refleja esta cuenta surge por los excedentes de capital que no fueron ejecutados en el periodo fiscal 2025

CONCEPTO	2025
BENEFICIO NETO DE EXCEDENTES	0



JORGE HERNANDO ARANGO SALINAS
CONTADOR PUBLICO
239.374-T

Powered by CamScanner

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **16.897.738**

ARANGO SALINAS
APELLIDOS

JORGE HERNANDO
NOMBRES



FIRMA



INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO **11-NOV-1985**

MIRANDA
(CAUCA)
LUGAR DE NACIMIENTO

1.74	**O+**	**M**
ESTATURA	G.S. RH	SEXO

04-MAY-2004 FLORIDA
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

REGISTRADORA NACIONAL
ALMABEATRIZ RENGIFO LOPEZ

P-3105500-66127840-M-0016897738-20040809 **01181** 04222B 02 160437104

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Certificado No:

9975 98DC F81E 14B0

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **JORGE HERNANDO ARANGO SALINAS** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 16897738 de FLORIDA (VALLE DEL CAUCA) Y Tarjeta Profesional No 239374-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS ******************************
****
****

EL CONTADOR PUBLICO NO HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ACTUALIZAR EL REGISTRO

Dado en BOGOTA a los 15 días del mes de abril de 2026 con vigencia de (3) Meses, contados apartir de la fecha de su expedición.

SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL | JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

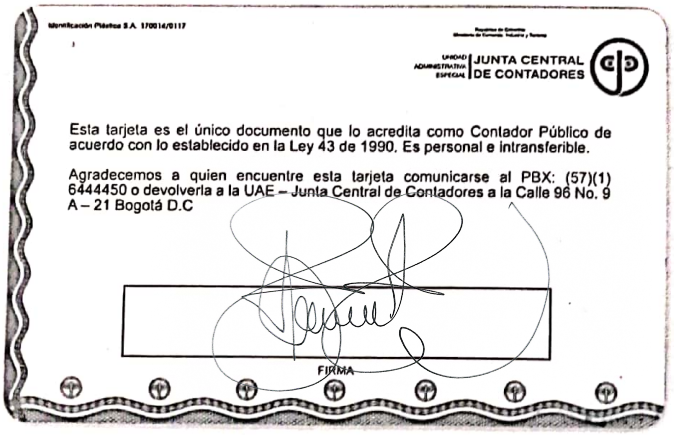
239374-T

JORGE HERNANDO
ARANGO SALINAS
C.C. 16897738
RES. INSCRIPCION 237 DEL 23/03/2018
UNIVERSIDAD DEL VALLE

245733

OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA
DIRECTOR GENERAL

263623



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL | JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 6444450 o devolverla a la UAE – Junta Central de Contadores a la Calle 96 No. 9 A – 21 Bogotá D.C

FIRMA

Escaneado con CamScanner