FUNDACION REVIVIR

NIT.900.109.550-4

PERIODO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025

Nota No. 1: ENTE ECONOMICO

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

La entidad sin Ánimo de Lucro, FUNDACION REVIVIR Nit.900.109.550-4, con domicilio principal en la Carrera 33 No.75- 105 Barrio la Floresta en el Municipio de Barrancabermeja, inscrito en la Cámara de Comercio de Barrancabermeja bajo el número de Matrícula Mercantil S0501976 del 01 de septiembre de 2006, cuya actividad económica es Actividades de Asistencial social con Alojamiento.

Nota No. 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los conjuntos de estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, acorde con la Ley 1314 de 2009 y el Decreto Reglamentario 3022 del 27 de diciembre de 2013. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las transacciones se registran en pesos (moneda nacional de Colombia).

Clasificación de Saldos corrientes y no corrientes

Los saldos presentados en el Estado de Situación Financiera adjunto se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corriente aquellos con vencimiento inferior a doce meses después del período sobre el que se informa, y como no corriente los de vencimiento superior a dicho período.

Estado de Resultados

La entidad opta por presentar un único estado de resultados integral de acuerdo con la función de los costos y gastos.

Nota 3. Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes del efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos originales de tres meses o menos y sobregiros bancarios.

Los sobregiros bancarios se muestran en la cuenta de otros pasivos financieros corrientes en el estado de situación financiera. Sin embargo, a fines de presentación dicho importe se presenta por su importe neto en las notas a los estados financieros.

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Caja	Peso	51.198.343	62.136.678
Bancos Nacionales	Peso	59.825.439	164.952.612
Cuentas de ahorro	Peso	137.424.212	90.066.616
Total Efectivo y equivalentes al efectivo		**248.447.994**	**317.155.906**

Nota 4. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corriente

En este grupo encontramos las cuentas por cobrar a clientes por los servicios sociales prestados, anticipos a proveedores y contratistas, anticipo de impuestos e ingresos por cobrar, discriminado así:

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Clientes	Peso	-	11.260.000
Anticipos y avances	Peso	250.114.882	114.882
Anticipo de Impuestos Ica	Peso	29.279.000	42.363.977
Total Ctas Ctes Comerciales y otras ctas por Cobrar		**279.393.882**	**53.738.859**

Nota 5. Propiedades planta y equipo

Las Propiedades, Planta y Equipo, Maquinarias, Muebles y Enseres, Equipo de Oficina y Equipos de Comunicación y Cómputo, Las Propiedades, Planta y Equipo se medirán por su Costo en el momento del Reconocimiento Inicial. La Depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la Administración.

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Maquinaria y Equipo	Peso	172.899.956	172.899.956
Equipo de Oficina	Peso	44.968.322	44.968.322
Equipo de computacion	Peso	6.530.000	6.530.000
Equipo medico	Peso	38.800.188	38.800.188
Flota y Equipo de transporte	Peso	5.000.000	5.000.000
Depreciación Acumulada	Peso	-20.542.000	- 20.542.000
Total Propiedades planta y equipo		**247.656.466**	**247.656.466**

Nota 6. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Comprende las obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras tales costos y gastos, anticipos de impuestos, a 31 de diciembre está conformado.

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Proveedores	Peso	-	-
Pasivos laborales	Peso	-	8.708.714
Costos y gastos por pagar	Peso	-	428.763
Retención en la fuente	Peso	739.000	732.000
Retención de ICA	Peso	6.000	23.266
Aportes por pagar seguridad social	Peso	1.231.601	1.223.600
Otros pasivos	Peso	-	852.000
Total cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar		**1.976.601**	**11.968.343**

Nota 7 - Otros pasivos financieros no corrientes

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Obligaciones Financieras	Peso	$ 276.893.012	$ 173.778.530
Total Otros pasivos financieros no corrientes		**276.893.012**	**173.778.530**

Nota 8- Patrimonio

El Capital social corresponde al valor aportado para la conformación de la Fundación

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Capital Social	Peso	900.000	900.000
Excedentes retenidos convergencia NIFF	Peso	198.588.398	198.588.398
Excedentes de Ejercicios Anteriores	Peso	108.957.743	
Excedente del Ejercicio	Peso	188.182.588	233.315.960
Total cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar		**496.628.729**	**432.804.358**

Nota 9- Ingresos de Actividades Ordinarias

Corresponde a los ingresos generados por la actividad directa:

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Servicios sociales y de salud	Peso	1.606.010.695	1.528.014.292
Total Ingreso de Actividades Ordinarias		**1.606.010.695**	**1.528.014.292**

Nota 10 -Otros Ingresos

Comprende el dinero recibido por concepto de Donaciones, las cuales son utilizados para la operación de la Fundacion

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Donacion	Peso	282.654.000	456.458.908
Total Otros ingresos		**282.654.000**	**456.458.908**

Nota 11- Gastos operacionales

Obedece a los directamente relacionados con la actividad de la empresa en los gastos administrativos 31 diciembre 2025 se conforma de:

Gastos de personal: corresponde a todos los gastos que incurre la empresa con el personal administrativo, salarios, prestaciones sociales, seguridad social, dotación, exámenes de ingresos y otros.

Servicios: aquí tenemos todos los servicios de internet, transportes, servicios públicos.

Gastos Legales: son la suma de los tramites y licencias, registros mercantiles y notariales.

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Salarios y pagos laborales	Peso	46.897.278	61.088.810
Impuestos	Peso	-	-
Seguros	Peso	31.417.622	47.743.694
Servicios Publicos	Peso	93.890.788	96.057.810
Gastos legales	Peso	81.200	4.048.000
Utiles aseo y papeleria	Peso	21.405.366	22.565.186
Total Gastos de Administracion		**193.692.254**	**231.503.500**

Nota 12- Costos de Distribución

En este rubro se registran los Costos asociados directamente con la operación de la Fundación

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Prestacion de servicio	Peso	813.662.952	844.727.482
Transporte	Peso	5.348.000	698.000
Mantenimiento y reparaciones	Peso	22.178.748	25.705.195
Dotacion vestuario	Peso	80.287.210	70.197.120
Alimentacion y restaurante	Peso	281.969.322	258.002.586
Utiles, recreacion y deportes	Peso	26.139.698	21.857.273
Salud y medicamentos	Peso	18.001.442	27.168.333
Administracion	Peso	16.753.207	31.305.363
Arrendamientos	Peso	146.193.856	128.804.791
Servicios sociales	Peso	45.088.131	5.063.300
Estampillas y descuentos	Peso	-	18.335.089
Total Costos de Distribucion		**1.455.622.566**	**1.431.864.532**

Nota 13- Otros gastos

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Gastos diversos	Peso	45.103.201	48.976.094
Total Otros Gastos		**45.103.201**	**48.976.094**

Nota 14- Gastos no Operacionales

Obedece a los gastos bancarios en el manejo de las cuentas bancarias de la empresa y a los intereses generados por las obligaciones financieras a 31 diciembre 2025 se conforma de:

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Financieros	Peso	6.064.086	38.813.114
Total Gastos No Operacionales		**6.064.086**	**38.813.114**

ROBERTO MARTINEZ NAVARRO
DIRECTOR GENERAL

AIDA MILENA YEPES PARRA
CONTADOR PUBLICO

CLAUDIA QUINTERO
REVISORA FISCAL