

FUNDACION SENDEROS DE DESARROLLO

NIT. 901.872.514-3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2025

(Cifra expresada en pesos colombianos)

ACTIVOS	Notas	2.025	2.024	ANALISIS HORIZONTAL	ANALISIS VERTICAL
CORRIENTES					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	\$ 94.334.209	\$ 3.226.414	\$ 91.107.795	7,62%
CAJA		\$ 22.737.313	\$ 3.216.696	\$ 19.520.617	1,84%
BANCOS		\$ 71.596.896	\$ 9.718	\$ 71.587.178	5,78%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS	2	\$ 1.143.307.518	\$ -	\$ 1.143.307.518	92,34%
CLIENTES		\$ 23.300.000	\$ -	\$ 23.300.000	1,88%
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		\$ 1.070.000.000	\$ -	\$ 1.070.000.000	86,42%
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y SALDOS A FAVOR		\$ 50.007.518	\$ -	\$ 50.007.518	4,04%
ACTIVOS CORRIENTES		\$ 1.237.641.727	\$ 3.226.414	\$ 1.234.415.313	99,96%
NO CORRIENTES					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3	\$ 500.000	\$ 500.000	\$ -	0,04%
EQUIPO DE OFICINA		\$ 500.000	\$ 500.000	\$ -	0,04%
ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 500.000	\$ 500.000	\$ -	0,04%
TOTAL ACTIVOS		\$ 1.238.141.727	\$ 3.726.414	\$ 1.234.415.313	100,00%
PASIVO					
CORRIENTES					
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS	4	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
PROVEEDORES		\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
IMPUESTOS CORRIENTE POR PAGAR	5	\$ 146.339.000	\$ 2.406.000	\$ 143.933.000	97,19%
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
RETENCIONEN LA FUENTE		\$ 11.020.000	\$ -	\$ 11.020.000	7,32%
INDUSTRIA Y COMERCIO		\$ 78.000	\$ -	\$ 78.000	0,05%
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS		\$ 135.241.000	\$ 2.406.000	\$ 132.835.000	89,82%
OBLIGACIONES LABORALES	6	\$ 4.225.844	\$ 318.800	\$ 3.907.044	2,81%
SALARIOS POR PAGAR		\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
PRESTACIONES SOCIALES		\$ 3.527.244	\$ -	\$ 3.527.244	2,34%
SEGURIDAD SOCIAL		\$ 698.600	\$ 318.800	\$ 379.800	0,46%
PASIVO CORRIENTE		\$ 150.564.844	\$ 2.724.800	\$ 147.840.044	100,00%
NO CORRIENTES					
PASIVO NO CORRIENTE		\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
TOTAL PASIVO		\$ 150.564.844	\$ 2.724.800	\$ 147.840.044	100,00%
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL		\$ 1.001.614	\$ 1.001.614	\$ -	0,09%
EXEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 1.086.575.269	\$ -	\$ 1.086.575.269	99,91%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 1.087.576.883	\$ 1.001.614	\$ 1.086.575.269	100,00%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 1.238.141.727	\$ 3.726.414	\$ 1.234.415.313	100,00%

Jose Leonardo Pinillo M.
JOSE LEONARDO PINILLO MUÑOZ
CC. 10.007.754
Representante Legal

YESICA SOLEY ATEHORTUA S.
CC.1.112.775.194
Revisora Fiscal
TP- 215515-T

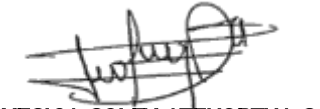
FUNDACION SENDEROS DE DESARROLLO

NIT. 901.872.514-3

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2025
(Cifra expresada en pesos colombianos)

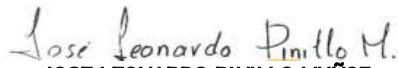
	Notas		2025	2024	ANALISIS HORIZONTAL	ANALISIS VERTICAL
INGRESOS						
INGRESOS ORDINARIOS	7	\$	1.838.994.179	\$ 105.000.000	\$1.733.994.179	100,00%
EVENTOS CULTURALES		\$	1.306.080.397	\$ 65.000.000	\$1.241.080.397	71,02%
ACTIVIDADES EMPRESARIALES Y DE ALQUILER		\$	532.913.782			
DONACIONES		\$	-	\$ 40.000.000	-\$40.000.000	0,00%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES						
		\$	1.838.994.179	\$ 105.000.000	\$1.733.994.179	100,00%
COSTOS OPERACIONALES						
	8	\$	482.658.667	\$ -	\$482.658.667	26,25%
GASTOS OPERACIONALES						
	9	\$	172.505.193	\$ 104.089.574	\$68.415.619	9,38%
UTILIDAD BRUTA						
		\$	1.183.830.319	\$ 910.426	\$1.182.919.893	64,37%
GASTOS DE ADMINISTRACION						
	10	\$	89.725.664	\$ -	\$89.725.664	4,88%
EXCEDENTE OPERACIONAL						
		\$	1.094.104.655	\$ 910.426	\$1.093.194.229	59,49%
INGRESOS FINANCIEROS						
	11	\$	25.487	\$ -	\$25.487	0,00%
GASTOS FINANCIEROS						
	12	\$	6.333.901	\$ 408.812	\$5.925.089	0,34%
OTROS GASTOS						
		\$	1.220.972		\$1.220.972	0,07%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTO						
		\$	1.086.575.269	\$ 501.614	\$1.086.073.655	59,09%
IMPUESTO DE RENTA						
		\$	-	\$ -	\$0	0,00%
RESULTADO DEL PERIODO						
		\$	1.086.575.269	\$ 501.614	\$1.086.073.655	59,09%


JOSE LEONARDO PINILLO MUÑOZ
CC. 10.007.754
Representante Legal


YESICA SOLEY ATEHORTUA S.
CC.1.112.775.194
Revisora Fiscal
TP- 215515-T

FUNDACION SENDEROS DE DESARROLLO
NIT. 901.872.514-3
FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025
(Cifra expresada en pesos colombianos)

Flujos de efectivo por actividades de operación:	
Capital social aportado en efectivo	0
Resultado del periodo	1.086.575.269
Cambios en activos de operación	
(Aumento) Cuentas por cobrar comerciales y otras	-1.143.307.518
Flujos de efectivo por actividades de inversión:	
() propiedades, planta y equipo	0
	-56.732.249
Cambios en pasivos de operación	
(Disminución) Cuentas por pagar comerciales	0
(Aumento) Obligaciones laborales	3.907.044
(Aumento) Impuestos corrientes por pagar	143.933.000
Efectivo neto generado por actividades de operación	91.107.795
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	3.226.414
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	94.334.209


JOSE LEONARDO PINILLO MUÑOZ
CC. 10.007.754
Representante Legal


YESICA SOLEY ATEHORTUA S.
CC.1.112.775.194
Revisora Fiscal
TP- 215515-T

FUNDACION SENDEROS DE DESARROLLO
NT. 901.872.514-3
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025
(Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	SALDO AÑO 2024	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO AÑO 2025
CAPITAL SOCIAL	\$ 1.001.614	\$ -	\$ -	\$ 1.001.614
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 1.086.575.269	\$ 1.086.575.269	\$ -	\$ 2.173.150.538
TOTAL GENERAL	\$ 1.087.576.883	\$ 1.086.575.269	\$ -	\$ 2.174.152.152

TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO

\$ 1.086.575.269


JOSE LEONARDO PINILLO MUÑOZ
CC. 10.007.754
Representante Legal


YESICA SOLEY ATEHORTUA S.
CC.1.112.775.194
Revisora Fiscal
TP- 215515-T

FUNDACION SENDEROS DE DESARROLLO
REVELACIONES
DICIEMBRE 2025
(Expresados en pesos Colombianos)

A. ENTIDAD

La FUNDACIÓN SENDEROS DE DESARROLLO es una fundación sin ánimo de lucro cuyo objeto principal es promover y desarrollar las artes en todas sus manifestaciones, contribuyendo al enriquecimiento cultural de la sociedad y al desarrollo integral de las personas., fue creada en septiembre 19 de 2024 con un capital autorizado suscrito y pagado por \$ 500.000 su representante legal es el señor JOSE LEONARDO PINILLO MUÑOZ.

B. POLITICAS DE CONTABILIDAD

La fundación maneja contabilidad sistematizada con el software SIIGO bajo las disposiciones legales sobre los manejos contables y asuntos fiscales, la transparencia del sistema contable permite la presentación de los informes contables con la veracidad y transparencia que ellos requieren.

C. NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

NOTA 1.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:

Los dineros representados en este rubro son totalmente para la operación de la empresa, no hay efectivo restringido. El efectivo que registra es el excedente de contratos, la cuenta de ahorros se maneja con el banco DAVIVIENDA.

NOTA 2.

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS

CLIENTES

Hace referencia a facturas pendientes por cobrar a clientes por contratos en su mayoría, son contratos con municipios, para el año 2025 se realizaron contrataciones con los municipios de La Celia, Apia, Santuario, Balboa y otros Contratistas y organizaciones privadas.

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Comprende Costos y Gastos de los contratos ejecutados en el año 2025, pero de los cuales fueron ejecutados a fin de año y no se alcanzaron a legalizar todos los pagos con proveedores. Estos serán facturados y legalizados en el año 2026.

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y SALDOS A FAVOR

Se refiere a saldo a favor resultado del ejercicio del año 2025, que se deja como anticipo para el año siguiente (2026), reflejado en la declaración de renta AG 2025.

Corresponde a retenciones practicadas por clientes durante el año 2025.

NOTA 3.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

EQUIPO DE OFICINA

Se refiere a muebles y enseres como escritorios y sillas adquiridos para oficina administrativa.

PASIVO

NOTA 4.

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS

Corresponde a saldo por concepto de servicios de transporte que se debe a los proveedores con un plazo inferior a 30 días. A la fecha de corte no se presenta un saldo por pagar.

NOTA 5.

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

Retención en la fuente que se generó en el mes de diciembre y que se paga en el mes siguiente, enero 2026.

Industria y comercio causado por pagar correspondiente al sexto bimestre de 2025 siendo pagados en el mes de enero de 2026.

IVA por pagar generado en los dos últimos cuatrimestres del año, por pagar en el 2026.

NOTA 6.

OBLIGACIONES LABORALES

No hay salarios pagar a la fecha de corte, sin embargo, contamos con la obligación provisionada de las prestaciones sociales del personal administrativo que cuenta con contrato laboral medio tiempo, y pendiente por pagar la liquidación del mes de octubre de aportes a la seguridad social.

PATRIMONIO

Se muestran los rubros del patrimonio, donde se destaca que el capital social de la Fundación, al momento el capital social es \$1.001.614 al ser una entidad sin ánimo de lucro su capital no pertenece a socios ni puede ser repartido entre ellos ni otros, como lo establecen los estatutos de la organización.

NOTA 7.

INGRESOS

Refleja los ingresos por contratos por eventos culturales, deportivos y recreativos, generados para la población en especial población en especial campesina; se desarrollan actividades de esparcimiento, reconocimiento a poblaciones especiales y conmemorativas.

También se desarrollan actividades de organización de eventos publicitarios en pro de estos mismos eventos generados para la comunidad.

NOTA 8.

COSTOS OPERACIONALES

Representan los pagos de prestación de servicios de artistas, sonido, escenarios, luces y demás costos requeridos para la presentación y desarrollo de las actividades culturales y recreativas directamente relacionados con el objeto de los contratos.

NOTA 9.

GASTOS OPERACIONALES

Comprende los gastos de servicios técnicos, seguros, pólizas contractuales, transporte y descuentos por impuestos municipales como estampillas, timbre e impuesto pro adultos mayores, cultura y deporte.

NOTA 10.

COSTOS ADMINISTRATIVOS

Se relacionan gastos por salarios, seguridad social, prestaciones sociales al personal administrativo, honorarios, impuesto de industria y comercio, software, registro y renovación mercantil, gastos legales y gastos de oficina.

NOTA 11.

INGRESOS FINANCIEROS

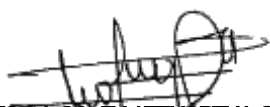
Son los ingresos por intereses generados por parte del banco DAVIVIENDA donde se tiene la cuenta de ahorros de la entidad.

NOTA 12.

GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a comisiones bancarias, cuotas de manejo y gravamen financiero (4x1000).


JOSE LEONARDO PINILLO MUÑOZ
CC. 10.007.754
Representante Legal


YESICA SOLEY ATEHORTUA S.
CC.1.112.775.194
Revisora Fiscal
TP- 215515-T