



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025-2024

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. CONSTITUCIÓN, OBJETO SOCIAL Y DURACIÓN:

Por acta número 1 del 11 de noviembre de 2011 suscrita por asamblea constitutiva, registrado en esta cámara de comercio bajo el número 10164 del libro I del registro de entidades sin ánimo de lucro el 23 de noviembre de 2011, se inscribe: la constitución de persona jurídica denominada FUNDACIÓN NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE, Se denomina entidad civil de carácter privado, sin ánimo de lucro, con patrimonio propio, organizada bajo las leyes colombianas, dentro del marco de la Constitución Política, el Código Civil, las normas de ciencia y tecnología.

Objeto Social: Su objetivo principal es promover la concientización del ser Humano sobre su desarrollo integral desde lo social, cultural, económico, Psicológico, intelectual y espiritual, apoyando e implementando estrategias que les permita superar las condiciones de pobreza, miseria y vulnerabilidad a través del desarrollo de las comunidades mediante procesos de educación, formación y generación de oportunidades de desarrollo productivo.

Duración: La Fundación Nuestra Señora de Guadalupe tendrá una duración indefinida.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1. Normas básicas contables: Los Estados se preparan y presentan de conformidad con las normas internacionales de información financiera NIIF, aplicadas de manera uniforme.

2.2. Activos Fijos: Los activos fijos se registran al costo de adquisición. La depreciación se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil estimada de cada activo, así:

Muebles y equipo de oficina = 10 Años

Equipo de cómputo = 5 Años

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se encuentran representadas en caja general, cajas menores y bancos cuentas corrientes y ahorro en moneda nacional. Los valores contenidos en el efectivo y equivalentes al efectivo, se encuentran reconocidos a su valor razonable, comprenden los recursos de liquidez inmediata, sujetos a bajo riesgos de cambios en su valor y mantenidos con el propósito de cubrir compromisos de pagos a corto plazo, así:

CUENTA	2025	2024
Efectivo y equivalente al efectivo Moneda Nacional	\$68,882,081.37	\$14.245.741,00
TOTAL	\$68,882,081.37	\$14.245.741,00

NOTA 4. DEUDORES

Corresponden a derechos a reclamar en efectivo como consecuencia de la prestación de servicios u otras operaciones a cargo de terceros. A 31 de diciembre del 2025, el saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes rubros:

CUENTA	2025	2024
Deudores	\$49,597,000.00	\$ 22.537.000,00
TOTAL	\$49,597,000.00	\$22.537.000,00

NOTA 5. INVENTARIOS

Los inventarios corresponden a materiales, insumos y suministros adquiridos a terceros, destinados a ser consumidos en el desarrollo de la prestación de servicios de la entidad. Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de inventarios están representados por los siguientes saldos.

CUENTA	2025	2024
Inventarios	\$7,436,002.95	\$0
TOTAL	\$7,436,002.95	\$0

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Corresponden a activos fijos que posee la Fundación y que utiliza en el desarrollo de su actividad. Se registran por su costo de adquisición y la depreciación se registra utilizando el método de línea recta de acuerdo con el número de años de vida útil de los activos. Los saldos a 31 de diciembre comprenden.

CUENTA	2025	2024
Propiedad Planta y Equipo	\$32.989.150	\$32.989.150
TOTAL	\$32.989.150	\$32.989.150

NOTA 7. OTROS ACTIVOS

Los otros activos corresponden a recursos controlados por la entidad, originados en hechos económicos pasados, de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros. Estos activos se reconocen al costo de adquisición o al valor efectivamente desembolsado, según su naturaleza. Los saldos a 31 de diciembre comprenden.

CUENTA	2025	2024
Otros activos	\$756.840,00	\$0
TOTAL	\$756.840,00	\$0

PASIVOS

El pasivo, desde el punto de vista contable, representa las deudas y obligaciones con las que una empresa financia su actividad y le sirve para pagar su activo. También se conoce con el nombre de estructura financiera, capital financiero, origen de los recursos y fuente de financiación ajena.

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones que han surgido tras la adquisición de bienes o la contraprestación de servicios bajo condiciones normales de crédito a corto plazo. Las cuentas comerciales por pagar se miden a su importe.

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Las cuentas por pagar, son obligaciones por consecuencia de un hecho pasado, del cual se espera que la entidad se desprenda de recursos económicos futuros.

A 31 de diciembre de 2025 los costos y gastos por pagar cerraron con los siguientes saldos:

CUENTA	2025	2024
Costos y gastos por pagar	\$40.636.638,63	\$1.300.000
Retenciones e impuestos por pagar	\$1.847.646,69	\$0
TOTAL	\$42.484.285,32	\$1.300.000

NOTA 9. OTROS PASIVOS.

A continuación, se muestra el saldo de otros pasivos por pagar a 31 de diciembre:

CUENTA	2025	2024
Otros pasivos	\$0	\$8.800.000
TOTAL	\$0	\$8.800.000

PATRIMONIO

NOTA 10. PATRIMONIO.

El patrimonio de la Fundación Nuestra Señora de Guadalupe; a 31 de diciembre quedo de la siguiente manera:

CUENTA	2025	2024
Fondo social	\$100.500.000	\$50.500.000
Excedentes o déficit del ejercicio	\$7.504.898,00	\$16.716.100
Excedentes Acumulados	\$16.716.100,00	0
déficits acumulados	\$(7.544.209)	\$(7.544.209)
TOTAL	\$117.176.789,00	\$59.671.891,00

INGRESOS

NOTA 11. INGRESOS

Durante el año 2025 se ejecutaron proyectos como el denominado “fortalecimiento de habilidades en 110 niños, niñas y adolescentes con discapacidad y sus familias cuidadores, pertenecientes a las categorías a y b de la caja de compensación familiar de sucre – Comfasucre”. Atraves de la UNION TEMPORAL NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE PROYECCION INTEGRAL y UNION TEMPORAL AMOR DE VIDA UNION TEMPORAL, así mismo se recibieron donaciones para el cumplimiento del objeto social y funcionamiento de la Fundación.

CUENTA	2025	2024
Ingresos para ejecución de proyectos	\$250.000.579	\$293.189.929
Donaciones	\$29.120.000	\$25.850.000
TOTAL	\$279.120.579	319.039.929

COSTOS Y GASTOS

NOTA 12. COSTOS Y GASTOS

Comprende los costos y gastos incurridos para llevar a cabo su objeto social tales como gastos administrativos, pago de honorarios y servicios, así como la compra de insumos necesarios para llevar a cabo los contratos celebrados, al corte 31 de diciembre estos conceptos registraron los siguientes saldos:

CUENTA	2025	2024
Costos	\$154.961.573,06	\$126.481.881
Gastos	\$115.792.518,22	\$174.552.013
TOTAL	\$ 270.754.091,28	\$301.033.894

NOTA 13. INGRESOS FINANCIEROS

Durante el periodo la Fundación tuvo ingresos por rendimientos financieros provenientes de las cuentas de ahorro que posee en Bancolombia:

CUENTA	2025	2024
Ingresos financieros	\$16.906,33	\$33.278
TOTAL	\$16.906,33	\$33.278

NOTA 14. GASTOS FINANCIEROS

A 31 de diciembre la empresa tuvo gastos por conceptos de comisiones, cuota de manejo, gravamen a los movimientos financieros que ascendieron a:

CUENTA	2025	2024
Gastos financieros	\$878.496,55	\$1.281.122
TOTAL	\$878.496,55	\$1.281.122

NOTA 15. OTROS INGRESOS

A 31 de diciembre la Fundación tuvo ingresos por otros conceptos así:

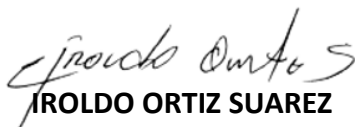
CUENTA	2025	2024
Otros ingresos	\$0	\$259
TOTAL	\$0	259

NOTA 16. OTROS GASTOS

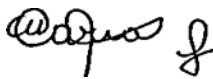
A 31 de diciembre la Fundación tuvo gastos por otros conceptos así:

CUENTA	2025	2024
Otros gastos	\$0	\$42.350
TOTAL	\$0	\$42.350

A la fecha de cierre de los estados financieros no se conoce de reglamentación, disposición o algún evento que modifique los datos consignados en los mismos y las notas adjuntas.



IROLDOR ORTIZ SUAREZ
 Representante Legal



MARIA DEL PILAR JORGE PÉREZ
 Contador Publico
 TP: 265862-T