

FUNDACION DE SERVICIOS INTEGRALES LUZ Y ESPERANZA

NIT: 900.537.147-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2025

EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVO	NOTAS	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2024	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3	4.307.559,36	1.135.635,42	3.171.923,94
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	4	39.956.751,00	0,00	39.956.751,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		44.264.310,36	1.135.635,42	43.128.674,94
ACTIVO NO CORRIENTE				
ACTIVO FIJO				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	9.374.626,00	9.374.626,00	0,00
INTANGIBLES	6	7.616.000,00	7.616.000,00	0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		16.990.626,00	16.990.626,00	0,00
TOTAL ACTIVO		61.254.936,36	18.126.261,42	43.128.674,94
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	7	34.866.611,34	0,00	34.866.611,34
PROVEEDORES NACIONALES	8	0,00	0,00	0,00
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9	2.440.000,00	0,00	2.440.000,00
BENEFICIOS A TRABAJADORES	10	760.500,00	0,00	760.500,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		38.067.111,34	0,00	38.067.111,34
PASIVO NO CORRIENTE				
OBLIGACIONES FINANCIERAS		0,00	0,00	0,00
DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	11	0,00	0,00	0,00
OTROS PASIVOS	12	0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO		38.067.111,34	0,00	38.067.111,34
PATRIMONIO				
CAPITAL EFECTIVAMENTE PAGADO		7.462.282,00	7.462.282,00	0,00
GANANCIAS ACUMULADAS		10.663.979,42	13.129.773,61	-2.465.794,19
GANANCIA DEL AÑO		5.061.563,60	3.854.161,29	1.207.402,31
PERDIDAS ACUMULADAS		0,00	-6.319.955,48	
PERDIDA DEL AÑO		0,00	0,00	
TOTAL PATRIMONIO		23.187.825,02	18.126.261,42	-1.258.391,88
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		61.254.936,36	18.126.261,42	43.128.674,94


 MARIA EUGENIA ROJAS CARREÑO
Representante Legal
C.C.28.496.406

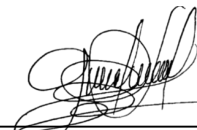
 GINA MARIANA RÍOS DUARTE
Contador Público
T.P.208523-T

 NANCY AIDE QUIROGA MANRIQUE
Revisor Fiscal
T.P. 38521-T

FUNDACION DE SERVICIOS INTEGRALES LUZ Y ESPERANZA
NIT: 900.537.147-4
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE ENERO 01 DE 2025 A DICIEMBRE 31 DE 2025
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTAS	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2024	VARIACION
INGRESOS OPERACIONES ORDINARIAS	13			
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		1.060.009.272,00	0,00	1.060.009.272,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONES ORDINARIAS		1.060.009.272,00	0,00	1.060.009.272,00
COSTOS DE VENTAS				
COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS		10.400.000,00	0,00	10.400.000,00
GANANCIA BRUTA		1.049.609.272,00	0,00	1.049.609.272,00
GASTOS OPERACIONALES	14			
DE ADMINISTRACION Y VENTAS		951.970.044,28	0,00	951.970.044,28
DETERIORO Y AGOTAMIENTO		11.311.850,00	0,00	11.311.850,00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		963.281.894,28	0,00	963.281.894,28
GANANCIA OPERACIONAL		86.327.377,72	0,00	86.327.377,72
INGRESOS NO OPERACIONALES				
OTROS INGRESOS		414.958,22	0,00	414.958,22
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		414.958,22	0,00	414.958,22
GASTOS NO OPERACIONALES	15			
FINANCIEROS		1.928.674,00	0,00	1.928.674,00
EXTRAORDINARIOS		4.518.162,41	0,00	4.518.162,41
DIVERSOS		72.508.478,61	0,00	72.508.478,61
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		78.955.315,02	0,00	78.955.315,02
GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS		7.787.020,92	0,00	7.787.020,92
IMPUESTO DIFERIDO		2.725.457,32	0,00	2.725.457,32
OTROS RESULTADOS INTEGRALES				0,00
GANANCIA DEL AÑO		5.061.563,60	0,00	5.061.563,60


MARIA EUGENIA ROJAS CARREÑO
Representante Legal
C.C.28.496.406


GINA MARIANA RIOS DUARTE
Contador Público
T.P.208523-T

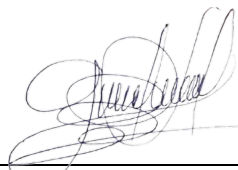

NANCY AIDE QUIROGA MANRIQUE
Revisor Fiscal
T.P. 38521-T

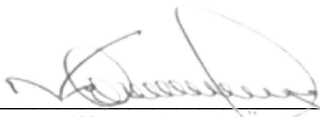
FUNDACION DE SERVICIOS INTEGRALES LUZ Y ESPERANZA
NIT: 900.537.147-4
BUCARAMANGA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE DE 2025 2024

	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL PATRIMONIO
SALDO A DICIEMBRE 31 2024	7.462.282,00	3.854.161,29	6.809.818,13	18.126.261,42
AUMENTOS		1.207.402,31		
DISMINUCIONES		-		
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2025	7.462.282,00	5.061.563,60	10.663.979,42	23.187.825,02


MARIA EUGENIA ROJAS CARREÑO
Representante Legal
C.C.28.496.406


GINA MARIANA RIOS DUARTE
Contador Público
T.P. 208523-T

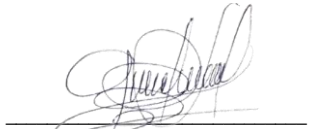

NANCY AIDE QUIROGA MANRIQUE
Revisor Fiscal
T.P. 38521-T

FUNDACION DE SERVICIOS INTEGRALES LUZ Y ESPERANZA
NIT: 900.537.147-4
BUCARAMANGA

FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
COMPARATIVOS A DICIEMBRE

FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERACIONALES	AÑO 2025	AÑO 2024
SALDO		
SALDO INICIAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.135.635,42	
ENTRADAS	788.475.169,36	
ENTRADAS DE EFECTIVO		0,00 0
OTRAS ENTRADAS EFECTIVO / INCAPACIDADES / APROVECHAMIENTOS	0,00	0,00
	788.475.169,36	0
SALIDAS		
BENEFECIOS A EMPLEADOS	6.909.865,00	0,00
PAGO ARRENDAMIENTOS	21.954.799,00	0,00
PAGO SERVICIOS VARIOS	431.910.227,00	0,00
PAGO GASTOS LEGALES	3.378.600,00	0,00
PAGO MANTENIMIENTOS, ADECUACIONES E INSTALACIONES	3.247.479,00	0,00
PAGO IMPUESTOS	3.372.033,00	0,00
GASTOS FINANCIEROS	1.928.674,00	0,00
ANTICIPOS Y AVANCES	0,00	0,00
PAGO PROVEEDORES	311.465.933,00	0,00
		0
	784.167.610,00	1.135.635,42
FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION	0,00	0,00
ADQUISICION ACTIVOS FIJO		
	3.171.923,94	0,00
AUMENTO / DISMINUCION DEL EFECTIVO		
SALDO FINAL FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4.307.559,36	1.135.635,42


MARIA EUGENIA ROJAS CARREÑO
Representante Legal


GINAMARIANA RIOS DUARTE
Contador Público
C.C.28.496.406 T.P.208523-T


NANCY AIDE QUIROGA MANRIQUE
Revisor Fiscal
T.P. 38521-T

FUNDACION DE SERVICIOS INTEGRALES LUZ Y ESPERANZA

NIT: 900.537.147-4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2025

(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA No. 1

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La Fundación de Servicios Integrales al Adulto Mayor “Luz y Esperanza” identificada con NIT:900.537.147-4, es una Entidad sin ánimo de lucro, con domicilio principal en el municipio de Zapatoca, de duración indefinida, inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga el 27 de julio de 2012, bajo el N.42572 del libro I.

El objeto social de la Fundación de Servicios Integrales Luz y Esperanza, es diseñar, promover y desarrollar planes, programas y proyectos para mejorar condiciones de la población vulnerable como: Niñez, infancia y adolescencia, madres cabeza de hogar, adultos mayores, desplazados, reinsertados, víctimas de la violencia y comunidad en general, con el fin de propiciar atención y prestación de servicios integrales que busquen su bienestar y la asistencia básica para el desarrollo de una vida social digna y pertinente a las condiciones del medio.

Para el cumplimiento de su objeto social la Institución cuenta con los programas centros vidas y centros de bienestar del anciano garantizando la protección y asistencia en los términos que determina la norma.

Su última reforma de estatutos fue realizada el 29 de marzo de 2019, según consta en el Acta N.,01 de Junta Directiva e inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga, bajo el N.67783 del Libro 1, CONSTA: REFORMA TOTAL DE ESTATUTOS. CAMBIO DE DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD A: FUNDACIÓN DE SERVICIOS INTEGRALES LUZ Y ESPERANZA.

A partir del octubre de 2016 extendió su radio de acción a los municipios de los Santos, Floridablanca y Galán y proyecta para años venideros ampliarlo a otros municipios del departamento de Santander. Durante la vigencia 2021, 2022, 2023 y 2024 no desarrollo su objeto social, por lo tanto, no genero ingresos, se espera a partir del 2025, iniciar nuevamente actividades.

De acuerdo con el registro único tributario -RUT-, tiene las siguientes responsabilidades: 05- Impuesto de renta y complementarios regímenes ordinarios; 07- Retención en la fuente a título de renta; 14- Informante de exógena 16- Obligación de facturar por ingresos y bienes; 42- Obligado a llevar contabilidad.

NOTA No. 2

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los Estados Contables de la Fundación de Servicios Integrales Luz y Esperanza, fueron preparados de conformidad con lo dispuesto en el nuevo marco técnico normativo. Las principales políticas y prácticas contables aplicadas son:

Periodo Contable

La Fundación de Servicios Integrales Luz y Esperanza, tiene definido preparar información sobre la situación financiera y el resultado de las operaciones por lo menos una vez al año con corte a Diciembre 31, para emitir estados financieros de propósito general comparados con la vigencia anterior y presentados de acuerdo con las normas y requerimientos legales aplicables.

Unidad Monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por La Fundación. es el peso colombiano.

Los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se reconocerse en el momento en que sucedan, con independencia del instante en que se produzca la corriente de efectivo o del equivalente que se deriva de estos. El reconocimiento se efectúa cuando surjan los derechos y obligaciones, o cuando la transacción u operación originada por el hecho incida en los resultados del período.

NOTA No. 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

En esta cuenta se registra el valor del efectivo existente a 31 de diciembre de 2025 representa los dineros que presenta la empresa y posee disponible para evolucionar los pagos obligaciones ocasionados por el giro diario de sus operaciones comerciales.

Caja	\$ 0
Bancos	\$ 4'307.559,36
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 4'307.559,36

NOTA No. 4

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

El saldo de deudores a 31 de diciembre de 2025 corresponde a:

Clientes	\$ 39'956.751
Anticipos de impuestos y contribuciones	\$ 0
Cuentas por cobrar a trabajadores	\$ 0
Deudores varios	<u>\$ 0</u>
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	\$ 39'956.751

NOTA No. 5

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta representada por los muebles de oficina, equipo de computo maquinaria y equipo. La depreciación acumulada se calcula sobre el costo ajustado por inflación, por el método de línea recta, teniendo en cuenta el periodo de vida útil a las tasas anuales del 10% para maquinaria y equipo de oficina; el 33% para el equipo de computo y comunicación.

Maquinaria y equipo	\$ 8'874.040
Equipo de oficina	\$ 2'842.436
Equipo de Computación	<u>\$ 8'970.000</u>
TOTAL MAQUINA, EQUIPO DE OFICINA Y COMPUTO	\$ 20'686.476
Depreciación Acumulada	\$ 11'311.850
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 9'374.626

NOTA No. 7

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

El rubro de las cuentas por pagar esta conformado por las obligaciones a terceros, ocasionados directamente para el buen ejercicio de la actividad.

Cuentas comerciales por pagar	<u>\$ 34'866.611,34</u>
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	\$ 34'866.611,34

NOTA No. 9

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del estado y a cargo de la sociedad por concepto de impuesto de renta y complementario, Iva e Industria y Comercio.

Impuestos gravámenes y tasas	<u>\$ 2'440.000</u>
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 2'440.000

NOTA No. 10

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Comprende los valores provisionados por el ente económico por concepto de obligaciones relacionadas con costos y gastos laborales.

Beneficios a trabajadores	<u>\$ 760.500</u>
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	\$ 760.500

NOTA No. 13

VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Esta cuenta registra la facturación del periodo, confirmada por el valor de los ingresos obtenidos por la actividad asistencia social sin alojamiento para personas mayores y discapacitadas año 2025.

Venta de loterías, rifas, chance, apuestas y similares	<u>\$1'060.009.272</u>
TOTAL VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$1'060.009.272

NOTA No. 14

GASTOS DE ADMINISTRACION

Son los gastos operacionales ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la empresa y se registran sobre la base de causación están directamente relacionadas con la gestión administrativa.

Gastos operacionales de administración	\$963'281.894,28
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$963'281.894,28

NOTA No. 15

GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponde a los gastos causados durante el periodo en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de las actividades del ente económico o solucionar dificultades momentáneas de fondos, tales como: intereses financieros, gastos bancarios, descuentos comerciales y otros.

Gastos financieros	\$ 1'928.674
Gastos extraordinarios	\$ 4'518.162,41
Gastos diversos	\$ 72'508.478,61
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 78'955.315,02



MARIA EUGENIA ROJAS CARREÑO

Representante Legal

C.C. 28'496.406



GINA MARIANA RIOS DUARTE

Contador Público

T.P.208523-T



NANCY AIDE QUIROGA MANRIQUE

Revisor Fiscal

T.P. 38521-T