

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

	DICIEMBRE 31 / 2024	AUMENTO	DISMINUCION	DICIEMBRE 31/2025
Aportes Sociales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente acumulados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente del Ejercicio	\$ 6.740	\$ 3.967	\$ 6.740	\$ 3.967
TOTALES	\$ 6.740	\$ 3.967	\$ 6.740	\$ 3.967

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros
(*) Ver certificación adjunta

Liliana Valbelle
Liliana Villeda Martínez
Directora Ejecutiva (*)

Yenny Díaz
Yenny Díaz (valdron)
Contadora (*)
TIC: 439631-71

Bernardo Rodríguez
Bernardo Rodríguez Contador
Revisor Fiscal
T.P. 17453-11
Designada por Consultores Integrados SAS
(Ver Informe adjunto)



**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

	2025	2024
ACTIVIDADES DE OPERACION		
Excedente Del Ejercicio	\$ 3.967	\$ 6.740
Partidad que no Afectan el Efectivo	\$ -	\$ -
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACION	\$ 3.967	\$ 6.740
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
- Aumento de Cuentas por Cobrar	\$ -124	\$ 3.763
- Disminucion en Cuentas por Pagar	\$ -	\$ 4.705
+ Aumento en cuentas por pagar	\$ 2.647	\$ -
+ Aumento de Impuestos	\$ 35	\$ -
- Disminucion de Impuestos	\$ -	\$ 168
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	\$ 6.525	\$ 15.376
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Reversion de Excedentes	\$ -6.740	\$ -10.782
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	\$ -	\$ -
AUMENTO(DISMINUCION) EN EFECTIVO DURANTE PERIODO	\$ -215	\$ 4.594
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 13.070	\$ 8.476
EFFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE	\$ 12.855	\$ 13.070

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros
(*) Ver certificación adjunta

Liliana Vallecilla
Liliana Vallecilla Martínez
Directora Ejecutiva (*)

Yury Diaz
Yenny Plaza Chacón
Directora (*)
C.C. 1336117

Bernardo Rodríguez Chirigó
Revisor Fiscal
T.P. 17451-T
Despacho por Consultores Integrados SAs
(Ver ítem adjunto)



ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024
 (Valores Expresado s En miles de pesos colombianos)

	<u>NOTA</u>	<u>2025</u>	<u>ANÁLISIS</u> <u>PORCENTUAL</u>	<u>2024</u>	<u>ANÁLISIS</u> <u>PORCENTUAL</u>
INGRESOS OPERACIONALES					
Donaciones	14	\$ 931.746	100,00%	\$ 798.702	100,00%
UTILIDAD BRUTA		\$ 931.746	100,00%	\$ 798.702	100,00%
GASTOS DE OPERACIONALES					
Administración	15				
Auxilios		\$ 522.241	56,05%	\$ 422.148	52,85%
Honorarios		\$ 238.868	25,64%	\$ 214.631	26,87%
Donaciones		\$ 104.815	11,23%	\$ 100.000	12,52%
Impuestos		\$ 7.767	0,83%	\$ 10.304	1,29%
Servicios		\$ 5.344	0,57%	\$ 7.242	0,91%
Otros		\$ 38.738	4,16%	\$ 27.967	3,50%
GASTOS OPERACIONALES		\$ 917.573	98,48%	\$ 782.292	97,95%
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 14.173	1,52%	\$ 16.410	2,05%
INGRESOS NO OPERACIONALES					
Financieros	16	\$ 188	0,02%	\$ 537	0,07%
Recuperaciones		\$ 186	0,02%	\$ 535	0,07%
Diversos		\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
		\$ 2	0,00%	\$ 2	0,00%
GASTOS NO OPERACIONALES					
Financieros	17	\$ 9.913	1,06%	\$ 9.760	1,22%
Diversos		\$ 9.913	1,06%	\$ 9.560	1,20%
Extraordinarios		\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
		\$ -	0,00%	\$ 200	0,03%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA		\$ 4.448	0,48%	\$ 7.187	0,90%
Impuesto sobre la renta		\$ 481	0,05%	\$ 447	0,06%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 3.967	0,43%	\$ 6.740	0,84%

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros
 (*) Ver certificación adjunta

Liliana Vallecilla
 Liliana Vallecilla Martínez
 Directora Ejecutiva (*)

Yury Daza
 Yury Daza Calderón
 Contador (*)
 C.P. 40861-T

Bernardo Rodríguez Campos
 Bernardo Rodríguez Campos
 Revisor Fiscal
 T.P. 17451-T
 Designado por Consultores Integrados SAS
 (Ver informe adjunto)



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024**
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

	2025	2024	2025	2024	2025	2024
	MONEDA	MONEDA	ANÁLISIS PORCENTUAL	ANÁLISIS PORCENTUAL	ANÁLISIS PORCENTUAL	ANÁLISIS PORCENTUAL
ACTIVOS						
ACTIVOS CORRIENTES						
España y equivalentes al efectivo	9 \$	13,070	27,25%	38,37%	8,701	68,25%
Cuentas por pagar por cobrar y otros	10 \$	230	2,63%	1,79%	481	3,64%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	\$	13,300	100,00%	100,00%	\$	6,322
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$	13,300	100,00%	100,00%	\$	6,560

	2025	2024	2025	2024
	MONEDA	MONEDA	ANÁLISIS PORCENTUAL	ANÁLISIS PORCENTUAL
PASIVOS Y PATRIMONIO				
PASIVOS CORRIENTES				
Obligaciones por pagar	11 \$	8,701	68,25%	68,25%
Impuestos	12 \$	481	3,64%	3,64%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$	6,322	68,25%	68,25%
PATRIMONIO				
Excedente de Estado	13 \$	3,978	30,05%	30,05%
TOTAL PATRIMONIO	\$	3,978	30,05%	30,05%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$	13,300	100,00%	100,00%

	2025	2024	2025	2024
	MONEDA	MONEDA	ANÁLISIS PORCENTUAL	ANÁLISIS PORCENTUAL
ACTIVOS CORRIENTES				
España y equivalentes al efectivo	9 \$	13,070	27,25%	38,37%
Cuentas por pagar por cobrar y otros	10 \$	230	2,63%	1,79%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	\$	13,300	100,00%	100,00%
PASIVOS CORRIENTES				
Obligaciones por pagar	11 \$	8,701	68,25%	68,25%
Impuestos	12 \$	481	3,64%	3,64%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$	6,322	68,25%	68,25%
PATRIMONIO				
Excedente de Estado	13 \$	3,978	30,05%	30,05%
TOTAL PATRIMONIO	\$	3,978	30,05%	30,05%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$	13,300	100,00%	100,00%

Los datos aquí presentados son parte integrante de esta solicitud financiera.
(*) Ver certificaciones adjuntas

Liliana Vallejos
Liliana Vallejos Merchán
Directora Ejecutiva (*)

[Handwritten Signature]
Bianca Rodríguez
Revisor FISCAL
C.P. 17451-1
Designado por Consultores Integrados SAS
por Informe adjunto

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE Y CONTADORA GENERAL DE LA
FUNDACION CARLOS VALLECILLA BORRERO

CERTIFICAMOS:

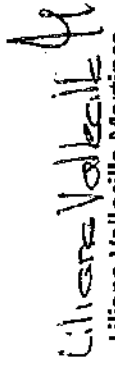
Que en forma previa hemos verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros de la compañía al 31 de diciembre de 2025, con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2024, conforme al reglamento y que las mismas se han tornado fielmente de los libros (Artículo 37 ley 222 de 1995).


De acuerdo con lo anterior, en relación con los estados financieros mencionados, contenidos en el informe anexo, manifestamos lo siguiente:

1. Los activos y pasivos de **FUNDACION CARLOS VALLECILLA BORRERO**. existen y las transacciones registradas se han realizado en el año correspondiente.
2. Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.
3. Los activos representan derechos y los pasivos representan obligaciones, obtenidos o a cargo de la compañía.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados de acuerdo con las Normas de Contabilidad de Información Financiera (NCIF), tal como han sido adoptadas en Colombia.
5. Los hechos económicos han sido correctamente clasificados. descritos y revelados.

Así mismo, los estados financieros han sido autorizados para su divulgación por la asamblea de accionistas el 16 de marzo de 2026.

Atentamente,


Liliana Vallecilla Martínez
Representante Legal Suplente
C.C. No. 31.147.223


Yenny Diez Calderón
Contador
T.P. 43861-T



FUNDACION CARLOS VALLECILLA BORRERO
INFORME DE GESTION
ENERO-DICIEMBRE 2025

En cumplimiento de los estatutos sociales y del código de comercio, el director ejecutivo presento a la junta directiva el informe anual de resultados del año 2025, el cual fue revisado y aprobado por Unanimidad por la junta directiva; y que se presenta a la honorable asamblea general, como informe conjunto con los estados financieros, en él se refleja la gestión que la administración efectuó durante el año con fines misionales y de cumplimiento de su objeto social dentro del cual se encuentran claramente tipificada las actividades meritorias que según el Estatuto Tributario la Fundación Carlos Vallecilla Borrero llevo adelante su labor social como entidad sin ánimo de lucro.

El presente informe da cuenta sobre el impacto que los programas de la Fundación Carlos Vallecilla han tenido en la comunidad. En el informe se abordan aspectos relacionados con su programa de sostenibilidad social: Descripción, actividades, temas abordados y personas impactadas.

Para la elaboración del presente informe se tuvo en cuenta los comentarios de las profesionales en Psicología y Trabajo Social, que lideran cada una de los focos de atención de la Fundación.

TEMAS:

1. Proceso de permanencia en el RTE Fundación Carlos Vallecilla Borrero
2. Impactos 2025
3. Que apoyamos en el 2025
4. Inversión 2025/ Presupuesto 2026
5. Alianzas





1. PROCESO DE ACTUALIZACIÓN EN RTE FUNDACION CARLOS VALLECILLA COMO ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO Y CUMPLIMIENTO DEL PROYECTO DE REINVERSION DE EXCEDENTES NETOS AÑO 2025

Con Fecha 27 junio de 2025 la Fundación efectuó en forma oportuna el proceso para la actualización en el REGIMEN Tributario Especial, siendo así como durante el año gravable 2026 se encuentra con los beneficios tributarios como ESAL calificada y debidamente actualizada en el RTE.

La empresa Sterling Sadovnik Hnos. SAS, está acompañando a la Fundación Carlos Vallecilla en todo el proceso de actualización como ESAL, perteneciente al régimen tributario especial RTE ante la Dian

De esta manera puede evidenciarse en el micrositio de la plataforma DIAN.

Los excedentes netos correspondientes al año 2025 han sido tratados y reinvertidos en cumplimiento de los artículos 357 y 358 del estatuto tributario, por lo tanto, tienen el carácter de exentos ya que se destina directa o indirectamente, en el año siguiente a aquél en el cual se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad.

En el año 2025 se cumplió orden de la asamblea evidenciada en el acta de esta y en el proyecto de reinversión de los excedentes netos del año 2024, periodo en el cual el excedente contable a disposición era de \$ 6.740.000 los cuales, en cumplimiento del estatuto tributario, se reinvierte el excedente neto fiscal el cual llego para el año 2024 \$ 6.806.000 , este en el año 2024 se aplica en forma directa a los programas de vivienda propios de la actividad meritoria contemplada en el objeto social.



2. IMPACTOS FUNDACION CARLOS VALLECILLA 2025.

IMPACTOS EN VENEZUELA

- Atención Psicológica 369 consultas
- Motivos de consulta: Manejo de la comunicación asertiva, el manejo del estrés, sobrecargas y la dificultad en la puesta de límites, la orientación en pautas de crianza, la gestión de emociones y temas de orientación ante manejo de padecimientos de temas de salud física.
- Programa "Más Vida Saludable
- Actividades recreativas los viernes.
- Lanzamiento de "Historias que inspiran Bienestar".
- Programa de Emprendimiento: "Taller de Postres Saludables" 20 asistentes y "Elaboración de Pan de Jamón" 31 asistentes.
- Evaluaciones neuropsicológicas.
- 1 Aux deportivo para una atleta de alto rendimiento.
- Encuentro con los padres del Programa EnRÚTate. 38 inscritos.
- 4 talleres en el Colegio María Angelica de Lusinchi, en el Barrio La Lucha. Abordamos temas como Prevención en Bullying e Importancia de la Autoestima, beneficiando a 53 escolares de 5to y 6to grado.
- 3 jornadas de evaluación clínica en aulas, en el Colegio María Angelica de Lusinchi del Barrio La Lucha.
- Un Taller para docentes sobre los "Trastornos de Neurodiversidad".
- Programa de Emprendimiento: Taller de Panadería "Preparación de Golfeados" a todo el personal del Colegio María Angelica de Lusinchi del Barrio La Lucha



IMPACTOS EN COLOMBIA

- 211 participantes en escuelas deportivas
- 180 pacientes atendidos y 932 Sesiones realizadas.
- 284 participantes en los talleres de Ponle mente y corazón al cuidado de tu emoción
- 1137 personas escucharon el podcast "Atento escuchando con consciencia sanando".
- 9 auxilios Educativos pregrado
- 58 auxilios Educativos bachillerato y primaria
- 28 bonos de escolaridad
- 36 niños y jóvenes inscritos al programa de Inglés

3. QUE APOYAMOS EN EL 2025

- Espacios para hablar de la gestión emocional en las Cias del Grupo, en el marco de la semana de la Salud
- Compartimos mensajes para fechas conmemorativas
- En el marco del programa "Tu mercado a la mano", apoyamos 3 jornadas de mercados campesinos
- Realizamos 3 Donaciones de alimentos:
 - 100 adultos mayores beneficiados
 - 30 familias de vendedores ambulantes beneficiadas
 - 30 adultos mayores Grupo los mosqueteros (personas que viven en ladera y zonas rurales, son tenidos en cuenta para arregio de mantenimiento de calles y espacios verdes) beneficiadas.

- 2 becas para jóvenes en situación de vulnerabilidad para practica de Ballet en la academia Angela Andrade
- Apoyamos con premios para 2 estudiantes y refrigerios para los jóvenes que participaron en las Olimpiada de matemática organizada por la U. del Valle
- Donación de 300 litros de leche en la EO Ceat General Yumbo
- Con nuestro programa de Orientación socio ocupacional, acompañamos a 86 estudiantes de grados 9º a 11º de la IE Francisco Miranda pertenecientes al corregimiento de la Buitrera de Palmira.

4. INVERSION EN PROGRAMAS

Concepto	Real o diciembre 2025
Auxilio de Estudio	\$ 264.850
Auxilio Mejora de Vivienda	\$ 89.766
Escuela de Deportes	\$ 97.765
Auxilio de Vivienda	\$ 37.000
Otros	\$ 32.860
Honorarios	\$ 238.868
Donaciones	\$ 104.615
Diversos (d)	\$ 32.585
Impuestos	\$ 7.767
Servicios	\$ 5.344
Gastos de Viaje	\$ 3.144
Mantenimientos	\$ 2.162
Dotacion	\$ 398
Legales	\$ 269
Seguros	\$ 180
Total	917.573



5. DONACIONES RECIBIDAS 2025

Ingresos por donación	S
Laboratorios La Sante Sa	392.045
Vallecilla B Y Vallecilla M Y Cia Sca	315.788
Bioart Sa	87.844
Inversiones Vallecilla Y Martinez Y Cia Sca	32.932
Research Pharmaceutical Sa	21.954
Am Vallecilla Y Jg Gomez Y Cia S C A	11.257
Burgos Y Vallecilla Y Cia S C A	11.257
Carrea Y Vallecilla Y Cia S C A	11.257
Lombana Y Vallecilla Y Cia S C A	11.257
Vallecilla Y Echeverry Y Cia S C A	11.257
Velez Y Vallecilla Y Cia S C A	10.907
Otros	9.390
Gomez Vallecilla Carolina	1.400
Tafur De Vallecilla Josefina	1.400
Gomez Vallecilla Ana Lia	1.212
Julio Enrique Velez Y Cia Sca	500
Londraño Munevar Liliana	90
Total	931.745

6. ALIANZAS

- Programa Aflora 2025
- Programa Uniandinos
- AFSEC (Alianza para el fomento de la educación socio emocional)
- Subcomité Educación para la vida (Aliados: F. Smurfitt, F. Único, F. Univalle, Cementos Argos, Cementos San Marcos).
- Alianza Vive Palmira: Programa Naveguemos 2 Cohortes. 16 Lideres sociales capacitados.
- Edudeka U. Icesi. Diplomado Pedagogías Emergentes para 25 docentes de Instituciones Educativas Oficiales de Yumbo y Palmira.

Liliana Vallecilla

Liliana Vallecilla Martinez
Representante Legal

