

**FUNDAPLAST**  
**NIT. 901.335.955-5**

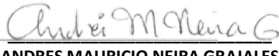
**Estados Financieros**

**A 31 de diciembre de 2025 y 2024**

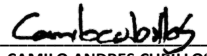
**FUNDAPLAST**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**  
(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

<b>ACTIVOS</b>	<b>dic 2025</b>	<b>dic 2024</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>dic 2025</b>	<b>dic 2024</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Efecivo y Equivalentes de Efectivo (Nota 3)	106.744	63.959	Cuentas comerciales por pagar y otras (Nota 5)	34.917	92.395
Cuentas por cobrar comerciales (Nota 4)	460.273	393.302	Pasivos por impuestos corrientes (nota 6)	11.067	2.005
Otros Activos	-	-	Beneficios a Empleados (Nota 7)	57.443	60.250
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<u><b>567.017</b></u>	<u><b>457.261</b></u>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<u><b>103.427</b></u>	<u><b>154.650</b></u>
<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>TOTAL PASIVO</b>	<u><b>103.427</b></u>	<u><b>154.650</b></u>
Intangibles			<b>PATRIMONIO</b>		
Cargos Diferidos			Aportes Ordinarios	11.000	11.000
Valorización			Excedentes Retenidos	291.611	323.936
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<u><b>-</b></u>	<u><b>-</b></u>	Excedente del Ejercicio	160.979	-32.325
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<u><u><b>567.017</b></u></u>	<u><u><b>457.261</b></u></u>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u><b>463.590</b></u>	<u><b>302.611</b></u>
			<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<u><u><b>567.017</b></u></u>	<u><u><b>457.261</b></u></u>

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

  
**ANDRES MAURICIO NEIRA GRAJALES**  
Representante Legal  
C.C 79.650.158


  
**ROCIO PRADA DUARTE**  
Contador Público  
T. P. 141758-T


  
**CAMILO ANDRES CÚBILLOS**  
Revisor Fiscal  
T.P. 252046-T


**FUNDAPLAST**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**  
(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	<b>1 Enero al 31 Diciembre</b>	
	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES (Nota 8)</b>	3.570.581	3.467.639
Costos de Ventas (Nota 9)	(2.057.422)	(2.004.459)
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) BRUTO</b>	<b>1.513.159</b>	<b>1.463.180</b>
	42,38%	42,20%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN (Nota 10)	(1.345.442)	(1.490.972)
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	-	-
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>167.718</b>	<b>-27.792</b>
	5%	-1%
INGRESOS NO OPERACIONALES (Nota 11)	6.225	589
GASTOS NO OPERACIONALES (Nota 12)	(12.964)	(5.122)
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>160.979</b>	<b>-32.325</b>
Provisión Impuesto de Renta y Complementarios	-	-
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>160.979</b>	<b>-32.325</b>
Margen neto de rentabilidad	5%	-1%

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

  
**ANDRES MAURICIO NEIRA GRAJALES**  
Representante Legal  
C.C 79.650.158

  
**ROCIO PRADA DUARTE**  
Contador Público  
T. P. 141758-T

  
**CAMILO ANDRES CUBIÏLOS**  
Revisor Fiscal  
T.P. 252046-T

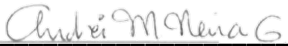
**FUNDAPLAST**  
**NIT 901.335.955-5**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**  
**(Expresado en miles de pesos colombianos)**

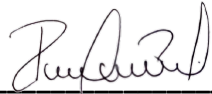
---

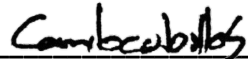
	Capital emitido	Excedentes retenidos	Resultado del Ejercicio	Total
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024</b>	<u>11.000</u>	<u>323.936</u>	<u>- 32.325</u>	<u>302.611</u>
Aumentos		-		-
Disminuciones		-	32.325	-
Utilidad (pérdida) del año			160.979	160.979
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025</b>	<u><u>11.000</u></u>	<u><u>291.611</u></u>	<u><u>160.979</u></u>	<u><u>463.590</u></u>

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

---

  
**ANDRES MAURICIO NEIRA GRAJALES**  
Representante Legal  
C.C 79.650.158

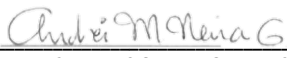
  
**ROCIO PRADA DUARTE**  
Contador Público  
T. P. 141758-T

  
**CAMILO ANDRES CUBILLÒS**  
Revisor Fiscal  
T.P. 252046-T

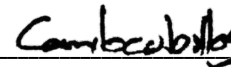
**FUNDAPLAST**  
**NIT 901.335.955-5**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO INDIRECTO**  
**COMPARATIVO ENTRE LOS PERIODOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**  
**(Expresado en miles de pesos colombianos)**

	Diciembre 2025	Diciembre 2024
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
Utilidad (perdida) neta del ejercicio	160.979	(32.325)
Neto provisto por (utilizado en) las actividades de operación:		
Depreciación y amortización de activos fijos	-	-
Provisión de impuestos	-	-
Ganancia o pérdida neta por moneda extranjera	-	-
Efectivo provisto por (usado en) por la operación	<b>160.979</b>	<b>(32.325)</b>
<b>Cambios netos en activos y pasivos de operación</b>		
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	(66.971)	673.596
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	(57.478)	(703.266)
Activos por impuestos corrientes	-	-
Pasivos por impuestos corrientes	9.062	(12.847)
Instrumentos Financieros	-	-
Beneficios a empleados	(2.808)	(1.144)
Otros pasivos	0	(15.339)
Efectivo provisto por (usado en) las actividades de operación	<b>(118.194)</b>	<b>(59.000)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Propiedad planta y equipo Adquisición	-	-
Aumento de Capital	-	-
Efectivo provisto por (usado en) las actividades de inversión	-	-
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:</b>		
Incremento (disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo	42.785	- 91.325
SalDOS al comienzo del año	63.959	155.284
<b>SALDOS AL FIN DEL AÑO</b>	<b>106.744</b>	<b>63.959</b>

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

  
**ANDRÉS MAURICIO NEIRA GRAJALES**  
 Representante Legal

  
**RÓCIO PRADA DUARTE**  
 Contador Público  
 T. P. 141758-T

  
**CAMILO ANDRÉS CUBILLOS**  
 Revisor Fiscal  
 T. P. 252046-T

**FUNDAPLAST**  
**NIT. 901.335.955-5**  
**Estados Financieros**  
**A 31 de diciembre de 2025 y 2024**

## **NOTA 1. INFORMACION GENERAL.**

FUNDAPLAST., se constituyó mediante acta de constitución, el 17 de octubre de 2019 con número de matrícula 00323251.

El objeto social de Fundaplast es de carácter científico, tecnológico e investigativo tendiente a innovar los procesos y procedimientos de la cirugía plástica reconstructiva en nuestro país como aporte y un medio para garantizar las mejores prácticas en este campo, en pro de facilitar tanto a pacientes, sus familias y a la comunidad en general, mejores condiciones de vida.

Basado en lo anterior, la Fundación podrá realizar procedimientos a través de terceros, que impliquen la atención de pacientes con complicaciones o problemas de salud que requieran atención médica especializada.

Su domicilio es en Bogotá y su duración prevista es indefinida.

## **NOTA 2. BASES DE ELABORACION**

***Normas contables aplicadas.*** - La Entidad, de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009 y decreto 3022 de 2013, respectivamente, prepara sus estados financieros de conformidad con normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia - NCIF, las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) junto con sus interpretaciones, traducidas al español y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

***Bases de preparación.*** - La Entidad tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Entidad.

Los estados financieros de la Entidad, corresponden a los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF).

Las cifras presentadas a continuación, se expresan en pesos colombianos, excepto las expresamente indicadas.

**Políticas contables.** - Dentro de las políticas contables más relevantes utilizadas por la entidad para el registro de los importes y demás hechos financieros, tenemos los siguientes:

- a. **Unidad Monetaria** - De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Entidad para las cuentas del balance general y las cuentas del estado de resultados es el peso colombiano (COP\$).
  
- b. **Presentación estados financieros** – Los Estados financieros presentados por la entidad son los establecidos en la normatividad vigente, Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de cambios en el patrimonio, Estado de flujo de efectivo y revelaciones.

La entidad presenta como mínimo, un juego completo de estados financieros al menos una vez al año.

Los Estados Financieros de la entidad presentarán razonablemente la situación financiera de la entidad, reconociendo los efectos de las transacciones, así como todos los sucesos y condiciones que afectan la situación financiera y administrativa de la entidad.

Los estados Financieros son aprobados por el máximo órgano corporativo, de acuerdo a la normatividad vigente en la fecha establecida para ello.

La entidad revela la información financiera comparativa respecto del periodo comparable anterior para todos los importes presentados en los estados financieros del periodo corriente, salvo que las normas establecidas permitan acción en contrario. La entidad incluirá información comparativa para la información de tipo descriptivo y narrativo, cuando esto sea relevante para la comprensión de los estados, financieros del periodo corriente.

La entidad presenta sus activos y pasivos en corrientes y no corrientes, la entidad clasificará sus activos como corrientes, cuando espera realizarlo o tiene intención de venderlo o consumirlo dentro del ciclo normal del negocio, para lo cual se entiende que permanecerá como activo dentro de los doce meses siguientes a cierre del periodo informado.

La entidad presenta sus pasivos como corrientes, cuando espera liquidarlos en el transcurso del ciclo normal de operación de la entidad, para lo cual se entiende que debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la cual se informa.

- c. **Efectivo y equivalentes** - El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen:

1. Cuentas bancarias corrientes y de Ahorros en moneda funcional

- d. **Instrumentos financieros** - Los instrumentos financieros de la Entidad se reconocen como activos o pasivos cuando se convierte en parte del contrato y, en consecuencia, tiene el derecho legal a recibir o la obligación legal de pagar o cobrar efectivo únicamente. La entidad clasifica sus activos financieros de acuerdo al decreto 3022 de 2013 sección 11, considerando el modelo de negocio que posee para gestionar los activos financieros y las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero, en dos categorías: a valor razonable con afectación a resultados y a costo amortizado. Su reconocimiento inicial es a valor razonable y su medición posterior es

a costo amortizado, entendiendo que plazos de pago inferiores a 90 días el valor razonable es igual al valor nominal. Para clientes estratégicos de la entidad, se permitirá plazos de vencimiento superior a 90 días hasta 180 días.

Si, por el contrario, se establecen plazos superiores a 180 días la determinación del valor razonable se basa en precios definidos sobre la base de técnicas de valoración desarrolladas a través de modelos de valuación para los cuales los datos de entrada pueden ser identificados confiablemente de mercados activos. Este procedimiento se exceptúa para los clientes estratégicos de la entidad.

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su valor razonable más o menos los costos de transacción, y posteriormente se miden al costo amortizado considerando en el reconocimiento de los intereses, con cargo al estado de resultados, el método de interés efectivo, con base en la tasa determinada al inicio del préstamo

El reconocimiento inicial de las cuentas por pagar de impuestos (sin incluir impuesto de renta y cree), se hace considerando el valor nominal, si su pago no está definido en un periodo significativo.

La Entidad reconoce inicialmente, todos sus activos y pasivos financieros, por su valor razonable; más, en ciertas situaciones, los costos de transacción.

Valor razonable - En la determinación del valor razonable se tienen en cuenta los siguientes principios o procedimientos:

- El valor razonable inicial de un instrumento financiero será normalmente el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación entregada o recibida.
- En algunas circunstancias, la contraprestación entregada o recibida (por ejemplo, el valor nominal) puede no ser necesariamente el valor razonable del instrumento financiero, en este caso el valor justo de un instrumento financiero puede ser evidenciado por:
  - La comparación con otras transacciones de mercado actuales similares (sin modificaciones ni cambios de estructura),
  - La aplicación de una técnica de valoración cuyas variables incluyan solamente datos de mercados observables.

- e. **Impuestos** - El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto a las ganancias por pagar actual y el impuesto diferido.

**Impuesto corriente** - El impuesto por pagar corriente se basa en las ganancias fiscales registradas durante el año. La ganancia fiscal difiere de la ganancia reportada en el estado [de ganancias o pérdidas y otro resultado integral], debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles en otros años y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Entidad por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales promulgadas o substancialmente aprobadas al final del periodo sobre el cual se informa.

La Entidad determina la provisión para impuesto sobre la renta y complementarios y el impuesto sobre la renta (Autorenta) con base en la utilidad gravable o la renta presuntiva, la mayor, estimada a tasas especificadas en la ley de impuestos (Artículo 188 del E.T.)

**Impuesto diferido** - El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el importe en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la ganancia fiscal. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la entidad disponga de ganancias fiscales futuras contra las que cargar esas diferencias temporarias deducibles. Estos activos y pasivos no se reconocen si las diferencias temporarias surgen del reconocimiento inicial (distinto al de la combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta la ganancia fiscal ni la ganancia contable

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos debe someterse a revisión al final de cada periodo sobre el que se informe y se debe reducir, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro, como para permitir que se recupere la totalidad o una parte del activo.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, basándose en las tasas (y leyes fiscales) que al final del periodo sobre el que se informa hayan sido aprobadas o prácticamente aprobadas terminado el proceso de aprobación.

La medición de los pasivos por impuestos diferidos y los activos por impuestos diferidos reflejará las consecuencias fiscales que se derivarían de la forma en que la entidad espera, al final del periodo sobre el que se informa, recuperar o liquidar el importe en libros de sus activos y pasivos.

- f. **Ingresos** - Los ingresos derivan de la actividad económica desarrollada por la entidad, entre los cuales contamos con ingresos operacionales e ingresos no operacionales. La actividad principal desarrollada es la Practica Medica sin Internación, para efectos legales, la entidad clasifico la actividad desarrollada dentro del código CIU 8621.

Para definir el momento de reconocimiento de los ingresos se debe distinguir entre los ingresos de la venta del servicio prestado. Los principios para el reconocimiento de ingresos para cada categoría son similares y se exponen en los párrafos siguientes.

**Medición del ingreso** - Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta el importe de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la entidad otorgue. El valor razonable es el monto por el cual un activo puede ser intercambiado o un pasivo puede ser cancelado, entre partes debidamente informadas.

Para determinar el ingreso que se reconoce, será necesario tener en cuenta otros factores, como son:

El establecimiento de condiciones de devolución - Cuando la entidad estime confiablemente el nivel de devoluciones (estadística), se reconocerá un pasivo de acuerdo con las normas de provisiones.

**Identificación de la transacción** - Cuando en una transacción hay varios elementos (por ejemplo: prestación del servicio), la contraprestación del acuerdo se debe asignar a cada elemento separable de la transacción.

### NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

El efectivo y equivalentes de efectivo a 31 de diciembre sobre el que se informa no presenta restricciones:

#### NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Esta partida corresponde a:

	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2024
Bancos moneda nacional	106.744	63.959
<b>Total, efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>106.744</b>	<b>63.959</b>

#### NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro posee los siguientes saldos:

	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2024
Clientes	354.149	372.974
Prestamos a trabajadores	-	3.800
Anticipos a contratistas	106.124	16.528
<b>Total cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar</b>	<b>460.273</b>	<b>393.302</b>

#### NOTA 5. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este rubro posee los siguientes saldos:

	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2024
Honorarios	13.660	14.145
Servicios Técnicos	-	594
Otras Cuentas Por Pagar	-	63.866
Aportes a seguridad social	21.257	13.790
<b>Total Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>34.917</b>	<b>92.395</b>

**NOTA 6. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Esta partida se discrimina así:

	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2024
Retencion en la Fuente	10.232	1.492
Retencion de ICA	835	513
<b>Total Pasivos por Impuestos Corrientes</b>	<b>11.067</b>	<b>2.005</b>

**NOTA 7. BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Esta partida corresponde a:

	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2024
Cesantías Consolidadas	39.109	26.944
Intereses sobre cesantías	4.863	4.070
Prima de servicios	3.420	-
Vacaciones consolidadas	10.050	29.237
<b>Total Obligaciones Laborales</b>	<b>57.443</b>	<b>60.250</b>

**NOTA 8. INGRESOS**

Los ingresos operacionales comprenden:

	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2024
Cirugia Plastica Reconstructiva	4.246.196	3.467.639
Devoluciones en ventas	- 675.615	-
<b>Total Ingresos</b>	<b>3.570.581</b>	<b>3.467.639</b>

**NOTA 9. COSTOS DE VENTA**

	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2024
Dotacion personal	-	5.115
Medicamentos	114.538	16.759
Protesis	20.062	16.590
Otros costos	13.763	-
Derechos de sala	107.716	99.056
Honorarios Ciujanos	1.801.343	1.866.938
<b>Total costos de Venta</b>	<b>2.057.422</b>	<b>2.004.459</b>

**NOTA 10. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

Este Rubro está compuesto por las siguientes Partidas

	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2024
Gastos de personal (A)	960.923	867.862
Honorarios	5.400	74.559
Impuestos (B)	81.653	100.132
Servicios ( C )	130.834	35.467
Legales	1.522	2.063
Pasajes aereos	688	-
Diversos	164.422	410.889
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>1.345.442</b>	<b>1.490.972</b>

**Anexo A**

	<b>DICIEMBRE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 2024</b>
Sueldos	455.732	409.624
Incapacidades	996	1.213
Licencia de maternidad	3.654	-
Auxilio de Transporte	17.207	19.802
Cesantias	40.092	36.785
Intereses sobre cesantias	4.810	4.424
Prima de servicio	39.589	37.595
Vacaciones	19.854	17.599
Bono Alimentacion	-	29.714
Bonificaciones	234.403	181.117
Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales	4.657	4.376
Aportes a EPS	40.314	36.090
Aportes a Fondos de Pensiones	57.582	51.682
Aportes a Caja de Compensacion Familiar	18.559	16.805
Aportes a ICBF	13.925	12.590
Aportes a SENA	9.282	8.394
Gastos Medicos	242	-
Otros	25	51
<b>Total Gastos de Personal</b>	<b>960.923</b>	<b>867.862</b>

**Anexo B**

	<b>DICIEMBRE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 2024</b>
Industria y Comercio	34.493	33.591
Iva Mayor Valor del Gasto	31.877	51.581
Gravamen al Movimiento Financiero	15.018	14.303
<b>Total Servicios</b>	<b>81.653</b>	<b>100.132</b>

**Anexo C**

	<b>DICIEMBRE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 2024</b>
Asistencia tecnica	2.200	-
Procesamiento de Datos	81.889	71.255
Hosting Pagina Web	546	196
Otros	46.198	-
<b>Total Diversos</b>	<b>130.834</b>	<b>71.451</b>

**NOTA 11 . OTROS INGRESOS**

Los ingresos operacionales comprenden:

	<b>DICIEMBRE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 2024</b>
Reintegro de costos y gastos	242	22
Incapacidades	5.979	563
Ajuste al Peso	5	3
<b>Total Ingresos</b>	<b>6.225</b>	<b>589</b>

**NOTA 12. GASTOS NO OPERACIONALES**

Este rubro posee los siguientes saldos:

	<b>DICIEMBRE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 2024</b>
Gatos bancarios	2.344	2.885
Comisiones	968	1.149
Intereses	153	531
Impuestos Asumidos	-	533
Multas y sanciones	-	18
Ajuste al Peso	22	5
Otros gastos	9.477	-
<b>Total Gastos no operacionales</b>	<b>12.964</b>	<b>5.122</b>

**NOTA 13. DESTINACIÓN DEL EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

En cumplimiento de lo establecido en la normatividad vigente aplicable a las Entidades Sin Ánimo de Lucro (ESAL), y en concordancia con su objeto social, la Fundación destinó y/o destinará el excedente generado en el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 por valor de \$160.979 miles de pesos, al fortalecimiento y desarrollo de sus programas misionales.

La destinación del excedente fue aprobada por el máximo órgano social de la entidad y se orienta exclusivamente al cumplimiento de las actividades meritorias que desarrolla la Fundación, en el marco de su objeto social.

**NOTA 14 PASIVOS Y ACTIVOS CONTINGENTES**

La Entidad no tiene conocimiento de posibles hechos que puedan impactarla negativamente de manera significativa, así como a la fecha no se tiene conocimiento de demandas u otro tipo de actuaciones que afecten negativamente la entidad.