

CORPORACION P Y P PROYECTOS Y PROGRAMAS INTEGRALES

NIT 900.836.367-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE:

	2025	2024	Valor Absoluta	Valor Relativa
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y equivalentes al efectivo	1,064,403,944	749,714,404	314,689,540	42.0%
Cuentas Comerciales y otras cuentas por cobrar	133,681,328	68,707,352	64,973,976	94.6%
Inventarios	-	-	-	0.0%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,198,085,272	818,421,756	379,663,516	137%
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Propiedad Planta y Equipo	130,000,000	130,000,000	-	0.0%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	130,000,000	130,000,000	-	0%
TOTAL ACTIVOS	1,328,085,272	948,421,756	379,663,516	136.5%
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar	4,297,902	12,671,567	-8,373,665	-66.1%
Impuestos, gravámenes y tasas	-	-	-	0.0%
Obligaciones Laborales	-	-	-	0.0%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	4,297,902	12,671,567	-8,373,665	-66.1%
PASIVOS NO CORRIENTES				
Anticipos y Avances	17,300,070	-	17,300,070	0.0%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	17,300,070	-	17,300,070	0%
TOTAL PASIVOS	21,597,972	12,671,567	8,926,405	-66%
PATRIMONIO				
Aportes Sociales	23,500,000	23,500,000	-	0.0%
Excedente del ejercicio	393,386,681	212,384,594	181,002,087	85.2%
Excedente Ejercicios Anteriores	889,600,619	699,865,595	189,735,024	27.1%
TOTAL PATRIMONIO	1,306,487,300	935,750,189	370,737,111	112%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,328,085,272	948,421,756	379,663,516	46%



Juan Martin Rivera Manrique
Representante Legal
CC 1.193.063.903



Daniela Hurtado Duque
Contadora Publica
TP 238215-T

CORPORACION P Y P PROYECTOS Y PROGRAMAS INTEGRALES

NIT 900.836.367-0

ESTADO DE RESULTADOS DE ENERO A DICIEMBRE DE:

	2025	2024	Valor Absoluta	Valor Relativa
INGRESOS OPERACIONALES	1,715,375,439	1,128,941,489	586,433,950	51.9%
Costos de venta	969,308,776	696,280,786	273,027,990	39.2%
UTILIDAD BRUTA	746,066,663	432,660,703	313,405,960	91.2%
Gastos Operacionales Administracion	341,171,624	214,053,181	127,118,443	59.4%
Gastos Operacionales Venta	-	-	-	0.0%
UTILIDAD OPERACIONAL	404,895,039	218,607,522	186,287,517	59.4%
Ingresos no operacionales	12,072	4,719	7,353	155.8%
Gastos no operacionales	11,520,430	6,227,647	5,292,783	85.0%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	393,386,681	212,384,594	181,002,087	240.81%
Impuesto De Renta 20%	-	-	-	0.0%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	393,386,681	212,384,594	181,002,087	0.0%



Juan Martin Rivera Manrique
Representante Legal
CC 1.193.063.903



Daniela Hurtado Duque
Contadora Publica
TP 238215-T

NOTA 1 PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES

La Corporación P Y P Proyectos Y Programas Integrales Nit. 900.836.367-0 fue constituida por documento privado suscrito por la asamblea constitutiva, registrada en la cámara de comercio de Manizales.

Presenta sus estados financieros individuales del año 2025, de acuerdo con las Normas de Información financiera aceptadas en Colombia (NIF), establecidas mediante ley 1314 de 2009 y reglamentadas con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, mediante el cual se establece el Régimen Reglamentario Normativo para los Preparadores de Información Financiera que conforman el grupo 2 que comprende la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) en su versión 2009 y posteriormente actualizada a la versión 2015.

Para el reconocimiento de los hechos económicos, se aplica la base de causación o devengo. Los hechos económicos se encuentran documentados mediante soportes de origen interno y/o externo, que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adhieren a los comprobantes de contabilidad respectivos, haciendo posible su verificación.

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del modelo de costo histórico, a excepción de algunos activos financieros que deben medirse por su valor razonable.

NOTA 2 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

CAJA GENERAL	738,395,765
CUENTAS CORRIENTES	-
CUENTAS DE AHORRO - AV VILLAS	326,008,179
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1,081,704,013

NOTA 3
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DEUDORES COMERCIALES

MUNICIPIO DE VILLAMARIA	43,308,000
MUNICIPIO DE RISARALDAS	29,034,324
TOTAL DEUDORES COMERCIALES	72,342,324

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

ANTICIPOS PROVEEDORES	
JOSE RAMIRO ZULUAGA	26,665,702
ANTICIPOS DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	
RETENCION EN LA FUENTE	-
RETENCION ICA	34,673,302
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	61,339,004

NOTA 4
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	130,000,000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	130,000,000

**NOTA 5
PASIVOS CORRIENTE**

PROVEEDORES	-
RETENCION EN LA FUENTE	4,297,202
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4,297,202

**NOTA 6
PASIVOS CORRIENTE**

ANTICIPO CLIENTES	17,300,070
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	17,300,070

**NOTA 7
INGRESOS OPERACIONALES**

Los ingresos percibidos por la Corporación en el año gravable 2025 corresponden a la contratación y ejecución de proyectos culturales, logísticas, deportivas, los cuales están enfocados principalmente a los adultos mayores, niños y población vulnerable.

Los proyectos se desarrollan principalmente en el departamento de Caldas, municipio de Neira, Samaná, Filadelfia entre otros, en estos municipios se desarrollaron actividades como desarrollo de planes de bienestar laboral, apoyo logístico en la realización de fiestas municipales, eventos deportivos, actividades culturales, suministros de implementación deportiva y el desarrollo del festival regional Manizales del alma de danza urbana y moderna.

También se ejecutó la realización de eventos logísticos, en diferentes actividades desarrolladas en el departamento de caldas.

INGRESOS OPERACIONALES

ACTIVIDADES CULTURALES	4,428,000
ACTIVIDADES DEPORTIVAS	121,540,000
ACTIVIDADES LOGISTICAS	599,352,035
SERVICIO POBLACION VULNERABLE	109,558,000
COORDINACION CENTROS VIDAS	979,124,304
CONGRESO EDUCATIVOS	140,328,180
DEVOLUCIONES EN SERVICIOS	- 238,955,080
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1,715,375,439

NOTA 7 COSTO VENTA

COSTO VENTA

ACTIVIDADES CULTURALES	5,000,000
ACTIVIDADES DEPORTIVAS	14,691,741
COORDINACION CENTROS VIDAS	310,237,131
CONGRESO EDUCATIVO	94,423,082
ACTIVIDADES LOGISTICAS	544,956,822
TOTAL COSTO VENTA	969,308,776

NOTA 8 INGRESOS NO OPERACIONALES

RENDIMIENTOS FINANCIEROS	11,697
AJUSTE AL PESO	375
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	12,072

**NOTA 9
GASTOS ADMINISTRACION**

GASTOS DE PERSONAL	156,231,360
IMPUESTOS	7,207,557
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	-
SEGUROS	5,316,436
SERVICIOS	2,412,225
GASTOS LEGALES	2,878,200
DIVERSOS	167,125,845
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	341,171,623

**NOTA 10
GASTOS FINANCIEROS**

COMISIONES	11,207,892
INTERESES	312,538
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	11,520,430

Daniela Hurtado Duque.

DANIELA HURTADO DUQUE
Contadora T.P 238215-T