



Estado de Situación Financiera

ASOCIACION CLUB KIWANIS LA HORMIGA BUCARAMANGA

NIT: 800.180.646-0

Al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de diciembre 2024

ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES	NOTA	31/12/2025	31/12/2024
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	25.444.855	23.595.172
Activos Financieros	4	17.331.851	21.058.952
Anticipos de Impuestos Corrientes	5	402.667	388.000
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar ctes	6	2.740.000	1.320.000
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		45.919.373	46.362.124
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad planta y equipo	7	0	0
ACTIVOS NO CORRIENTES TOTALES		0	0
TOTAL DE ACTIVOS		45.919.373	46.362.124
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES	NOTA	31/12/2025	31/12/2024
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8	64.910	-
Otros pasivos no financieros corrientes	9	85.000	2.685.000
PASIVOS CORRIENTES TOTALES		149.910	2.685.000
TOTAL DE PASIVOS		149.910	2.685.000
PATRIMONIO			
Utilidad del ejercicio	10	2.092.339	- 6.816.211
Utilidad Acumulada	10	- 10.621.561	- 3.805.350
Reservas Obligatorias	11	2.302.910	2.302.910
Reservas Ocasionales	11	51.995.775	51.995.775
PATRIMONIO TOTAL		45.769.463	43.677.124
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		45.919.373	46.362.124

RUTH LEONORA MOJICA FIGUEROA

Representate Legal
C.C 63.338.749

YULY MAGALY CARREÑO REY

Contador Publico
T.P. 277921-T

LUCY HERRERA GARCIA

Revisor Fiscal
TP 57203-T



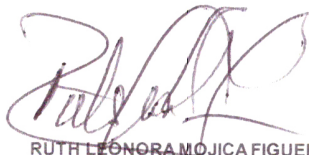
Estados de Resultado Integral

ASOCIACION CLUB KIWANIS LA HORMIGA BUCARAMANGA

NIT: 800.180.646-0

Al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de diciembre 2024

	NOTA	31/12/2025	31/12/2024
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12	14.700.000	14.760.000
UTILIDAD BRUTA		14.700.000	14.760.000
Otros Ingresos	13	14.818.352	16.142.962
Gastos de Administración	14	19.715.144	37.141.656
Otros gastos	15	3.628.869	577.517
GANANCIA (PÉRDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		6.174.339	-6.816.211
Gasto (Ingreso) por impuestos		4.082.000	-
GANANCIA (PÉRDIDA) PROCEDENTE DE OP.CONTINUADAS		2.092.339	-6.816.211


RUTH LEONORA MOJICA FIGUEROA
Representate Legal
C.C 63.338.749


YULY MAGALY CARREÑO REY
Contador Publico
T.P. 277921-T


LUCY HERRERA GARCIA
Revisor Fiscal
TP 57203-T

**ASOCIACION CLUB KIWANIS LA HORMIGA BUCARAMANGA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2025**

NOTA 1: RAZON SOCIAL, OBJETO Y DURACION

ASOCIACION CLUB KIWANIS LA HORMIGA BUCARAMANGA. Es una asociación sin ánimo de lucro, registrada ante la secretaria Jurídica del Departamento-Gobernación de Santander – Bucaramanga, mediante certificado de existencia N. 787 de fecha noviembre 5 de 1992

La asociación se encuentra registrada en la Cámara de Comercio de Bucaramanga, bajo la matrícula mercantil N. 05-501163-32 de Julio 10 de 1.997.

ASOCIACION CLUB KIWANIS LA HORMIGA BUCARAMANGA, es una asociación sin ánimo de lucro.

Su objeto social es dar prioridad a lo humano y espiritual, en lugar de los valores materiales de la vida, fomentar el vivir a diario bajo la regla de oro en todas las relaciones humanas, promover la adopción y aplicación de normas sociales, de negocio y profesionales más elevadas.

Su domicilio se encuentra ubicado en la CALLE 42 # 28 - 59 EDIFICIO SOTTO SKY APARTAMENTO 1402.

NOTA 2: PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

a. Base de preparación y presentación de estados financieros:

Asociación Club Kiwanis La Hormiga Bucaramanga, en su contabilidad y en la preparación de sus estados financieros aplica la Ley 1314 de 2009 “Por la cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera “reglamentada mediante Decreto 2706 de 2012 y Decreto 3019 de 2013, y unificados en el Decreto 2420 de 2015, y se clasifica en el GRUPO 3 o Microempresas.

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas por la empresa, con base en lo citado atrás.

b. Unidad monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas del balance general y las cuentas del estado de resultado es el peso colombiano.

c. Periodo contable

Asociación Club Kiwanis La Hormiga Bucaramanga, tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, a 31 de diciembre.

d. Inversiones

Las inversiones están registradas al costo el cual se aproxima a su valor de realización. Las causaciones y amortizaciones de rendimientos financieros se determinan con base en los porcentajes pactados.

e. Propiedad, planta y equipo

Las propiedades plantas y equipos se registran por su costo de adquisición. Las mejoras, reparaciones y mantenimiento que aumentan su valor o vida útil se registran como mayor valor del activo y las erogaciones para reparaciones y mantenimiento que se realizan para conservación de los activos, se registran en los resultados de cada año.

La utilidad o pérdida en la venta de activos fijos se incluye en el estado de resultados.

f. Base de reconocimiento de los ingresos, costos y gastos:

Los ingresos corresponden a las actividades propias la liquidación de la compañía y se reconocen por el sistema de causación. Los costos y gastos representan erogaciones y cargos relacionados directamente con la liquidación, estos se registran al momento de causación.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

La composición del rubro al 31 de Diciembre de 2025 es la siguiente:

Efectivo en Caja, Bancos y Corporaciones:	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Caja	pesos	0	436.695
Efectivo en Bancos	pesos	25.444.855	23.158.477
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		25.444.855	23.595.172

La caja esta compuesta con el valor de caja menor por valor de \$0

NOTA 4 - ACTIVOS FINANCIEROS

	Moneda	31/12/2025	31/12/2024
Certificados Deposito a termino CDT	pesos	17.331.851	21.058.952
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		17.331.851	21.058.952

NOTA 5 - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	Moneda	31/12/2024	31/12/2024
Anticipo y Avaces	pesos	0	0
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	pesos	402.667	388.000
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		402.667	388.000

NOTA 6 - CTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CTAS POR COBRAR CTES

CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	31/12/2025	31/12/2024
Cuotas de Sosteenimiento	2.740.000	1.320.000
Dues	0	0
Dues Distrital	0	0
TOTAL CTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CTAS POR COBRAR CTES	2.740.000	1.320.000

NOTA 7 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	31/12/2025	31/12/2024
Equipos de Computación y Comunicación	7.628.276	7.628.276
Depreciación	-7.628.276	-7.628.276
TOTAL PROPIEDAD PLATA Y EQUIPO	0	0

NOTA 8 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente:

	31/12/2025	31/12/2024
Costos y Gastos por Pagar	64.910	0
Retención en la Fuente	0	0
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	64.910	0

NOTA 9 - OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

El detalle de otros pasivos no financieros corrientes es el siguiente:

	31/12/2025	31/12/2024
Ingresos recibidos por anticipado - cuotas de administración	85.000	35.000
Ingresos recibidos para terceros - Dues	0	2.650.000
TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	85.000	2.685.000

NOTA 10 - UTILIDADES

El detalle de ganancias acumuladas es el siguiente:

	31/12/2025	31/12/2024
Utilidad o Perdida presente ejercicio	2.092.339	-6.816.211
Utilidad o Perdidas Acumuladas	-10.621.561	-3.805.350
TOTAL UTILIDADES	-8.529.222	-10.621.561

Registra las utilidades y perdidas de los ejercicios en el periodo y las utilidades acumuladas en el año.

NOTA 11 - OTRAS RESERVAS

El detalle de otras reservas es el siguiente:

	31/12/2025	31/12/2024
Reservas Obligatorias	2.302.910	2.302.910
Reservas Ocasionales	51.995.775	51.995.775
TOTAL OTRAS RESERVAS	54.298.685	54.298.685

NOTA 12 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El detalle de ingresos de actividades ordinarios es el siguiente:

	31/12/2025	31/12/2024
Cuotas de Sostenimiento	14.700.000	14.760.000
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	14.700.000	14.760.000

Comprende el valor de los ingresos aportes de las socias.

NOTA 13 - OTROS INGRESOS

El detalle de otros ingresos / ingresos financieros es el siguiente:

	31/12/2025	31/12/2024
Donaciones	6.580.000	12.390.000
Bonos	6.950.000	6.790.000
Venta de Usados	0	770.000
Financieros	1.287.566	1.589.000
Diversos	786	1.000
TOTAL OTROS INGRESOS E INGRESOS FINANCIEROS	14.818.352	21.540.000

NOTA 14 - GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El detalle de gastos de administracion es el siguiente:

	31/12/2025	31/12/2024
Honorarios	4.400.000	3.289.000
Asesoría Financiera	0	5.005.000
Gravamen al movimiento financiero	101.338	92.000
Impuestos al consumo	450	0
Impuesto de registro de camara de comercio	0	260.000
Gastos Legales	933.076	505.000
Procesamiento de datos	161.980	1.600.000
Servicios de Capacitación	0	0

DIVERSOS		
Gastos de Representacion	0	1.100.000
Gastos de papeleria	0	60.000
Casino y Restaurantes	0	0
Otros - Convenciones	900.000	1.185.000
Donacion	0	200.000
Gastos Transmisi3n de mando	0	1.463.000
Servicios Sociales Buenos Aires	862.230	2.910.000
Servicios Sociales Escuela la Judia	109.600	0
Servicios Sociales Vereda Helechales	1.117.300	971.000
Servicios Sociales Escuela Francisco de Paula Santander	7.508.549	6.440.000
Servicios Sociales los cauchos	3.585.399	
Ceremonia de la Luz	0	1.038.000
Certificados	34.800	0
Celebraciones aniversario - eventos especiales	0	1.853.000
Ajuste al peso	422	0
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	19.715.144	27.971.000

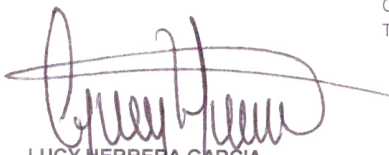
NOTA 15 - OTROS GASTOS Y COSTOS FINANCIEROS

El detalle de otros gastos y costos financieros es el siguiente:

	31/12/2025	31/12/2024
Gastos Financieros	3.100.454	326.000
Gasto Extraordinarios	30.415	0
Diversos	498.000	
TOTAL OTROS GASTOS Y GASTOS FINANCIEROS	3.628.869	326.000


RUTH LEONORA MOJICA FIGUEROA
 Representante Legal
 C.C. 63.338.749


YULY MAGALY CARREÑO REY
 Contador Publico
 T.P. 277921-T


LUCY HERRERA GARCIA
 Revisor E.Sca
 TP 57208-T



Estado de Flujo de Efectivo

ASOCIACION CLUB KIWANIS LA HORMIGA BUCARAMANGA

NIT: 800.180.646-0

Al 31 de diciembre de 2025 y 31 de diciembre 2024

	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
<i>Utilidad Neta</i>	2.092.339	6.816.211
<i>Depuración por ingresos y gastos que no implicaron movimiento de efectivo:</i>		
+ Pérdida por Deterioro de cuentas comerciales por cobrar	-	-
+ Gasto por Depreciaciones	-	-
+ Gasto por Amortizaciones	-	-
+ Perdida en Venta de PPYE	-	-
	2.092.339	6.816.211
<i>Variaciones en el capital de trabajo:</i>		
- Aumento de activos operacionales tales como...	- 1.434.667	- 1.133.000
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar ctes	- 1.420.000	- 745.000
Activos por impuestos corrientes	- 14.667	- 388.000
	-	-
+ Disminución de activos operacionales tales como...	3.727.101	3.941.048
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar ctes	-	-
Otros activos no financieros corrientes	-	-
Inventarios Corrientes	-	-
Activos Financieros	3.727.101	3.941.048
	-	-
- Disminución de pasivos operacionales tales como...	- 2.535.090	- 838.000
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	64.910	476.000
Provisiones por beneficios a empleados	-	-
Pasivo por impuesto Corriente	-	-
Otros pasivos no financieros corrientes	- 2.600.000	- 362.000
Otros pasivos financieros corrientes	-	-
	-	-
+ Aumento de pasivos operacionales tales como...	-	-
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	-	-
Otros pasivos Financieros Corrientes	-	-
	-	-
Flujo de Efectivo Neto generado por Actividades de Operación:	1.849.683	-4.846.163
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
- Pago de dividendos	-	-
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión:	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
- Pago de Obligaciones financieras	-	-
+ Aumento de Obligaciones financieras	-	-
Otros ajustes del patrimonio	-	162.665
Flujo de Efectivo Neto por Actividades de Financiación:	-	162.665
Variación del Efectivo	1.849.683	- 5.008.828
Efectivo inicial	23.595.172	28.604.000
Efectivo actual	25.444.855	23.595.172

RUTH LEONORA MOJICA FIGUEROA
Representante Legal
C.C 63.338.749

LUCY HERRERA GARCIA
Revisor Fiscal
TR 57203-T

YULY MAGALY CARREÑO REY
Contador Publico
T.P. 277921-T



Estado de cambios en el Patrimonio


ASOCIACION CLUB KIWANIS LA HORMIGA BUCARAMANGA

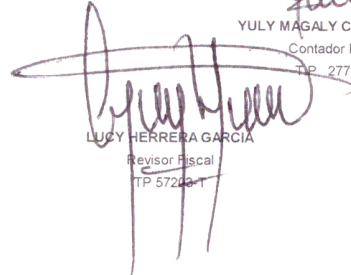
NIT: 800.180.646-0

Al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de diciembre 2024

	Capital	Reservas	Ganancias o Perdidas acumuladas		Total Patrimonio
	Capital Emitido	Otras reservas	Utilidad	Utilidades Acumuladas	
Patrimonio al final del periodo 31.12.2024	0	54.298.685	-6.816.211	-3.805.350	43.677.124
Constitucion de Otras Reservas		0			
Ganancia (Pérdida) del ejercicio			2.092.339		2.092.339
Otro resultado integral					
Resultado integral					
Traslado a Ganancias acumuladas			6.816.211	(6.816.211)	
Incrementos (disminuciones) por otros cambios, patrimonio		0			
Otros ajustes en el patrimonio		0			
Total incremento (disminución) en el patrimonio					
Patrimonio al final del periodo 31.12.2025	0	54.298.685	2.092.339	-6.816.211	45.769.463


RUTH LEONOR MOJICA FIGUEROA
Representante Legal
C.C 63.338.749


YULY MAGALY CARREÑO REY
Contador Publico
C.P. 277921-T


LUCY HERRERA GARCÍA
Revisor Fiscal
TP 57243-T