

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1	F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS	

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

1	ACTIVO			
	CORRIENTE	1		
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO			
11	DISPONIBLE			\$ 200.889.761,00
1105	CAJA		\$ 1.462.910,00	
110505	CAJA GENERAL	\$ 1.462.910,00		
1110	BANCOS		\$ 184.858.670,00	
111005	MONEDA NACIONAL	\$ 184.858.670,00		
1120	CUENTAS DE AHORRO		\$ 14.568.181,00	
112010	BANCOS	\$ 4.731.987,00		
112015	ORGANISMOS COOPERATIVOS FINANCIEROS	\$ 9.836.194,00		
12	INVERSIONES			\$ 7.323.872,00
1295	OTRAS INVERSIONES		\$ 7.323.872,00	
129505	APORTES EN COOPERATIVAS	\$ 7.323.872,00		
13	DEUDORES	2		\$ 84.584.555,00
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O		\$ 5.358,00	
135515	RETENCION EN LA FUENTE	\$ 5.358,00		
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		\$ 50.000.000,00	
136595	OTROS	\$ 50.000.000,00		
1380	DEUDORES VARIOS		\$ 34.579.197,00	
138095	OTROS	\$ 34.579.197,00		
14	INVENTARIOS			\$ 238.218.007,00
1435	MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA		\$ 2.037.000,00	
143505	MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	\$ 2.037.000,00		
1445	SEMOVIENTES		\$ 236.181.007,00	
144505	ESPECIES MAYORES	\$ 236.181.007,00		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			\$ 531.016.195,00
	ACTIVOS FIJOS	3		
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			\$ 96.020.300,00
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ 5.005.000,00	
152005	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 5.005.000,00		
1524	EQUIPO DE OFICINA		\$ 88.105.220,00	
152405	MUEBLES Y ENSERES	\$ 54.375.600,00		
152410	EQUIPOS	\$ 30.279.620,00		
152495	OTROS	\$ 3.450.000,00		
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		\$ 35.081.120,00	
152805	EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 35.081.120,00		
1592	DEPRECIACION ACUMULADA		-\$ 32.171.040,00	
159210	MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$ 32.171.040,00		
17	DIFERIDOS	4		\$ 76.488.837,00
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS		\$ 76.488.837,00	
170525	ARRENDAMIENTOS	\$ 675.360,00		
170530	OTROS	\$ 75.813.477,00		

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1	F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS	

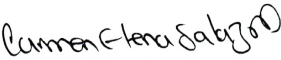
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

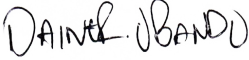
18	OTROS ACTIVOS			\$ 140.588.600,00
1895	DIVERSOS		\$ 140.588.600,00	
189595	OTROS	\$ 140.588.600,00		
	TOTAL ACTIVOS FIJOS			\$ 313.097.737,00
	TOTAL ACTIVO			\$ 844.113.932,00
2	PASIVO			
	CORRIENTE	5		
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS			\$ 6.482.471,00
2195	OTRAS OBLIGACIONES		\$ 6.482.471,00	
219505	PARTICULARES	\$ 6.482.471,00		
22	PROVEEDORES			\$ 926.226,00
2205	NACIONALES		\$ 926.226,00	
220501	PROVEEDORES NACIONALES	\$ 926.226,00		
23	CUENTAS POR PAGAR			\$ 23.552.690,00
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		\$ 8.321.508,00	
233525	HONORARIOS	\$ 1.632.227,00		
233545	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	\$ 115.000,00		
233550	SERVICIOS PUBLICOS	\$ 848.219,00		
233595	OTROS	\$ 5.726.062,00		
2380	ACREEDORES VARIOS		\$ 15.231.182,00	
238020	REINTEGROS POR PAGAR	\$ 4.776.931,00		
238095	OTROS	\$ 10.454.251,00		
25	OBLIGACIONES LABORALES			\$ 29.884.983,00
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS		\$ 20.065.587,00	
251010	LEY 50 DE 1990 Y NORMAS POSTERIORES	\$ 20.065.587,00		
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS		\$ 4.670.230,00	
251505	INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 4.670.230,00		
2520	PRIMA DE SERVICIOS		\$ 3.675.880,00	
252005	PRIMA DE SERVICIOS	\$ 3.675.880,00		
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS		\$ 387.507,00	
252505	VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 387.507,00		
2530	PRESTACIONES EXTRALEGALES		\$ 1.085.779,00	
253015	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 1.085.779,00		
28	OTROS PASIVOS			\$ 272.250,00
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		\$ 272.250,00	
281505	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 272.250,00		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE			\$ 61.118.620,00
	TOTAL PASIVO			\$ 61.118.620,00
3	PATRIMONIO	6		
31	CAPITAL SOCIAL			\$ 7.354.080,00
3115	APORTES SOCIALES		\$ 7.354.080,00	
311510	APORTES DE SOCIOS - FONDO MUTUO DE INVER	\$ 7.354.080,00		

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1	F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS	

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

36	RESULTADOS DEL EJERCICIO	11		\$ 334.651.558,00
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>\$ 334.651.558,00</u>	
360505	UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>\$ 334.651.558,00</u>	
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			\$ 69.701.077,00
3705	UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES		<u>\$ 69.701.077,00</u>	
370505	UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES		<u>\$ 69.701.077,00</u>	
38	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES			\$ 371.288.597,00
3895	DE OTROS ACTIVOS		<u>\$ 371.288.597,00</u>	
389515	BIENES RECIBIDOS EN PAGO		<u>\$ 371.288.597,00</u>	
TOTAL PATRIMONIO				\$ 782.995.312,00
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO				\$ 844.113.932,00
				\$ -


CARMEN ELENA SALAZAR BONILLA
 C.C. No. 30.506.060 de Florencia
 Representante Legal


DAINER DARLEY OBANDO CRUZ
 C.C. No. 1.006.418.097 de Florencia
 Contador Público
 T.P. 335288-T de la JCC


MARISOL GONZALEZ MUÑOZ
 C.C. No. 55,195.711 DE Timaná Huila
 Revisor Fiscal
 T.P. 111796 de la JCC

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1		F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA		Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO		2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS		

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

4	INGRESOS				
41	INGRESOS OPERACIONALES	7			\$ 9.446.229.244,00
4160	ENSEÑANZA			\$	8.587.719.898,00
416005	ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACION		\$	8.587.719.898,00	
4210	FINANCIEROS			\$	292.848.440,00
421040	DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	8	\$	292.848.440,00	
4210	FINANCIEROS			\$	565.660.906,00
421040	DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	8	\$	565.660.906,00	
5	COSTOS				\$ 4.890.244.316,00
51	POR SERVICIOS				
5105	GASTOS DE PERSONAL	9		\$	1.781.900.061,00
510506	SUELDOS		\$	1.045.864.685,00	
510527	AUXILIO DE TRANSPORTE		\$	129.233.355,00	
510530	CESANTIAS		\$	98.628.227,00	
510533	INTERESES SOBRE CESANTIAS		\$	11.805.039,00	
510536	PRIMA DE SERVICIOS		\$	98.574.112,00	
510539	VACACIONES		\$	43.674.686,00	
510548	BONIFICACIONES		\$	4.500.000,00	
510551	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		\$	25.812.422,00	
510552	IVA MAYOR VALOR DEL COSTO		\$	48.538,00	
510566	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION		\$	255.462,00	
510568	APORTES ADM.DE RIESGOS PROFESIONALES ARP		\$	10.225.900,00	
510569	APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD		\$	89.344.115,00	
510570	APORTES A FONDO DE PENSIONES Y/O CESANTI		\$	125.309.065,00	
510572	APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR		\$	42.676.600,00	
510575	APORTES I.C.B.F.		\$	33.327.600,00	
510578	SENA		\$	22.207.500,00	
510584	GASTOS MEDICOS Y DROGAS		\$	412.755,00	
5110	HONORARIOS	9		\$	2.830.575.846,00
511035	ASESORIA TECNICA		\$	2.739.292.393,00	
511095	OTROS		\$	91.283.453,00	
5120	ARRENDAMIENTOS			\$	46.551.167,00
512010	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		\$	45.326.828,00	
512099	IVA MR VALOR COSTO		\$	1.224.339,00	
5130	SEGUROS	9		\$	57.672.087,00
513010	CUMPLIMIENTO		\$	32.663.278,00	
513020	VIDA COLECTIVA		\$	14.942.476,00	
513060	RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRACONTRACTUAL		\$	2.073.880,00	
513095	OTROS		\$	1.353.236,00	
513099	IVA MAYOR VALOR DE COSTO		\$	6.639.217,00	
5135	SERVICIOS	9		\$	173.545.155,00
513505	ASEO Y VIGILANCIA		\$	3.841.337,00	
513515	ASISTENCIA TECNICA		\$	2.261.600,00	
513525	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		\$	18.896.308,00	

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1	F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS	

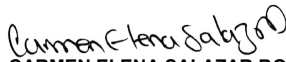
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

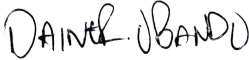
513530	ENERGIA ELECTRICA	\$	37.912.317,00	
513535	TELEFONO	\$	11.337.902,00	
513550	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	\$	87.456.668,00	
513555	GAS	\$	11.740.560,00	
513596	IVA MAYOR VALOR DE COSTO	\$	98.463,00	
UTILIDAD BRUTA				\$ 4.555.984.928,00
5	GASTOS	9		
5140	GASTOS LEGALES		\$	42.022.700,00
514005	NOTARIALES	\$	1.789.700,00	
514015	TRAMITES Y LICENCIAS	\$	3.942.100,00	
514095	OTROS	\$	36.290.900,00	
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		\$	32.236.101,00
514510	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$	27.548.487,00	
514515	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	990.000,00	
514520	EQUIPO DE OFICINA	\$	457.479,00	
514540	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	545.808,00	
514595	IVA MAYOR VALOR DE COSTO	\$	2.694.327,00	
5195	DIVERSOS	9	\$	4.105.827.040,00
519520	GASTOS DE REPRESENTACION	\$	53.000.000,00	
519525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$	92.125.697,00	
519530	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$	234.586.494,00	
519535	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$	688.100,00	
519560	CASINO Y RESTAURANTE	\$	3.234.488.561,00	
519565	PARQUEADEROS	\$	700.000,00	
519575	AUXILIOS	\$	326.933.573,00	
519595	OTROS	\$	163.304.615,00	
TOTAL GASTOS				\$ 4.180.085.841,00
UTILIDAD OPERATIVA				\$ 375.899.087,00
42	NO OPERACIONALES	8		\$ 36.415.306,00
4210	FINANCIEROS		\$	3.475.667,00
421005	INTERESES	\$	498.667,00	
421040	DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS			
421095	OTROS	\$	2.977.000,00	
4255	INDEMNIZACIONES		\$	32.005.138,00
425540	POR INCAPACIDADES I.S.S.	\$	32.005.138,00	
4295	DIVERSOS		\$	934.501,00
429551	EXCEDENTES	\$	1.245,00	
429581	AJUSTE AL PESO	\$	4.023,00	
429595	OTROS	\$	929.233,00	
53	GASTOS NO OPERACIONALES	10		\$ 73.320.835,00
5305	FINANCIEROS		\$	67.207.399,00
530505	GASTOS BANCARIOS	\$	46.818.450,00	

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1	F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS	

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

530520	INTERESES	\$	20.388.949,00	
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS			\$ 3.074.702,00
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS	\$	3.074.702,00	
5395	GASTOS DIVERSOS			\$ 3.038.734,00
539515	INDEMNIZACIONES	\$	3.000.000,00	
539595	OTROS	\$	38.734,00	
54	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	10		\$ 4.342.000,00
5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS			\$ 4.342.000,00
540505	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$	4.342.000,00	
TOTAL OTROS INGRESOS Y EGRESOS				-\$ 41.247.529,00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO				\$ 334.651.558,00


CARMEN ELENA SALAZAR BONILLA
 C.C. No. 30.506.060 de Florencia
 Representante Legal


DAINER DARLEY OBANDO CRUZ
 C.C. No. 1.006.418.097 de Florencia
 Contador Público
 T.P. 335288-T de la JCC


MARISOL GONZALEZ MUÑOZ
 C.C. No. 55.195.711 DE Timaná Huila
 Revisor Fiscal
 T.P. 111796 de la JCC

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1		F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA		Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO		2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS		

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2025**

		NOTA	2025		2024		variaciones Absoluta Relativa	
1	ACTIVO CORRIENTE							
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO DISPONIBLE	1		\$ 200.889.761,00		\$ 203.060.718,00	-\$ 2.170.957,00	-1%
11	CAJA			\$ 1.462.910,00		\$ 860.733,00		
1105	CAJA GENERAL		\$ 1.462.910,00		\$ 860.733,00			
1110	BANCOS			\$ 184.858.670,00		\$ 103.346.253,00		
111005	MONEDA NACIONAL		\$ 184.858.670,00		\$ 103.346.253,00			
1120	CUENTAS DE AHORRO			\$ 14.568.181,00		\$ 98.853.732,00		
112010	BANCOS		\$ 4.731.987,00					
112015	ORGANISMOS COOPERATIVOS FINANCIEROS		\$ 9.836.194,00		\$ 98.853.732,00			
12	INVERSIONES	2		\$ 7.323.872,00		\$ 7.247.300,00		
1295	OTRAS INVERSIONES			\$ 7.323.872,00		\$ 7.247.300,00		
129505	APORTES EN COOPERATIVAS		\$ 7.323.872,00		\$ 7.247.300,00			
13	DEUDORES	3		\$ 84.584.555,00		\$ 85.699.716,00	-\$ 1.115.161,00	-1%
1330	ANTICIPOS Y AVANCES			\$ -		\$ 2.591.852,00		
133005	A PROVEEDORES				\$ 2.591.852,00			
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O			\$ 5.358,00		\$ -		
135515	RETENCION EN LA FUENTE		\$ 5.358,00		\$ -			
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES			\$ 50.000.000,00		\$ 80.566.806,00		
136595	OTROS		\$ 50.000.000,00		\$ 80.566.806,00			
1380	DEUDORES VARIOS			\$ 34.579.197,00		\$ 2.541.058,00		
138095	OTROS		\$ 34.579.197,00		\$ 2.541.058,00			
14	INVENTARIOS	4		\$ 238.218.007,00		\$ 238.218.007,00		
1435	MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA			\$ 2.037.000,00		\$ 2.037.000,00		
143505	MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA		\$ 2.037.000,00		\$ 2.037.000,00			
1445	SEMOVIENTES	5		\$ 236.181.007,00		\$ 236.181.007,00		
144505	ESPECIES MAYORES		\$ 236.181.007,00		\$ 236.181.007,00			
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			\$ 531.016.195,00		\$ 534.225.741,00	-\$ 3.209.546,00	-1%
	ACTIVOS FIJOS	6						

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1		F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA		Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO		2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS		

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2025**

		NOTA	2025		2024		variaciones	
							Absoluta	Relativa
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			\$ 96.020.300,00		\$ 94.470.300,00	\$ 1.550.000,00	2%
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO			\$ 5.005.000,00		\$ 5.005.000,00		
152005	MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ 5.005.000,00		\$ 5.005.000,00			
1524	EQUIPO DE OFICINA			\$ 88.105.220,00		\$ 86.555.220,00		
152405	MUEBLES Y ENSERES		\$ 54.375.600,00		\$ 54.375.600,00			
152410	EQUIPOS		\$ 30.279.620,00		\$ 28.729.620,00			
152495	OTROS		\$ 3.450.000,00		\$ 3.450.000,00			
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION			\$ 35.081.120,00		\$ 35.081.120,00		
152805	EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS		\$ 35.081.120,00		\$ 35.081.120,00			
1592	DEPRECIACION ACUMULADA			-\$ 32.171.040,00		-\$ 32.171.040,00		
159210	MAQUINARIA Y EQUIPO		-\$ 32.171.040,00		-\$ 32.171.040,00			
17	DIFERIDOS	7		\$ 76.488.837,00		\$ 3.236.543,00		
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS			\$ 76.488.837,00		\$ 3.236.543,00		
170525	ARRENDAMIENTOS		\$ 675.360,00		\$ -			
170530	OTROS		\$ 75.813.477,00		\$ 3.236.543,00			
18	OTROS ACTIVOS	8		\$ 140.588.600,00		\$ 140.588.600,00		
1895	DIVERSOS			\$ 140.588.600,00		\$ -		
189595	OTROS		\$ 140.588.600,00		\$ 140.588.600,00			
	TOTAL ACTIVOS FIJOS			\$ 313.097.737,00		\$ 238.295.443,00	\$ 74.802.294,00	31%
	TOTAL ACTIVO			\$ 844.113.932,00		\$ 772.521.184,00	\$ 71.592.748,00	
2	PASIVO							
	CORRIENTE	9						
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS			\$ 6.482.471,00		\$ -		
2195	OTRAS OBLIGACIONES			\$ 6.482.471,00		\$ -		
219505	PARTICULARES		\$ 6.482.471,00					
22	PROVEEDORES			\$ 926.226,00		\$ -		
2205	NACIONALES			\$ 926.226,00		\$ -		
220501	PROVEEDORES NACIONALES		\$ 926.226,00		\$ -			
23	CUENTAS POR PAGAR			\$ 23.552.690,00		\$ 1.648.972,00		
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR			\$ 8.321.508,00		\$ 35.700,00		

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1		F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA		Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO		2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS		

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2025**

		NOTA	2025		2024		variaciones	
							Absoluta	Relativa
233525	HONORARIOS		\$	1.632.227,00		\$	-	
233545	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS		\$	115.000,00		\$	-	
233555	SEGUROS					\$	35.700,00	
233550	SERVICIOS PUBLICOS		\$	848.219,00		\$	-	
233595	OTROS		\$	5.726.062,00		\$	-	
2365	RETENCION EN LA FUENTE			\$ -		\$	632.055,00	
236505	SALARIOS Y PAGOS LABORALES							
236525	SERVICIOS							
236530	ARRENDAMIENTOS							
236540	COMPRAS							
2368	IMPTO DE IND. Y COMERCIO RETENIDO		\$	-		\$	202.748,00	
236805	IMPTO DE IND. Y COMERCIO RETENIDO							
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		\$	-		\$	778.469,00	
237005	APORTES ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD							
237006	APORTES A ARP							
237010	APORTES AL I.C.B.F., SENA Y CAJAS DE COM							
237011	APORTES A VACACIONES I.C.B.F, SENA, CAJAS DE C							
237025	EMBARGOS JUDICIALES							
237030	LIBRANZAS							
2380	ACREEDORES VARIOS		\$	15.231.182,00		\$	-	
238020	REINTEGROS POR PAGAR		\$	4.776.931,00		\$	-	
238030	FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES							
238095	OTROS		\$	10.454.251,00		\$	-	
25	OBLIGACIONES LABORALES			\$ 29.884.983,00		\$ 14.839.993,00		
2505	SALARIOS POR PAGAR		\$	-		\$	7.000.000,00	
250501	SALARIOS POR PAGAR							
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS		\$	20.065.587,00		\$	-	
251010	LEY 50 DE 1990 Y NORMAS POSTERIORES		\$	20.065.587,00		\$	-	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS		\$	4.670.230,00		\$	840.000,00	
251505	INTERESES SOBRE CESANTIAS		\$	4.670.230,00		\$	840.000,00	
2520	PRIMA DE SERVICIOS		\$	3.675.880,00		\$	3.499.993,00	
252005	PRIMA DE SERVICIOS		\$	3.675.880,00		\$	3.499.993,00	
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS		\$	387.507,00		\$	3.500.000,00	
252505	VACACIONES CONSOLIDADAS		\$	387.507,00		\$	3.500.000,00	
2530	PRESTACIONES EXTRALEGALES		\$	1.085.779,00		\$	-	
253015	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		\$	1.085.779,00		\$	-	

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1		F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA		Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO		2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS		

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2025**

		NOTA	2025		2024		variaciones Absoluta Relativa	
28	OTROS PASIVOS			\$ 272.250,00		\$ -		
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS			\$ 272.250,00		\$ -		
281505	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS		\$ 272.250,00		\$ -			
	TOTAL PASIVO CORRIENTE			\$ 61.118.620,00		\$ 16.488.965,00	\$ 44.629.655,00	271%
	A LARGO PLAZO							
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR							
	OBLIGACIONES FINANCIERAS							
21	BANCOS NACIONALES					\$ 22.928.086,00		
2105	PAGARES CARTERA							
210510	OBLIGACIONES TC					\$ 135.588.621,00		
210511	OTRAS OBLIGACIONES							
2195	PARTICULARES					\$ 39.370.630,00		
219505	NACIONALES							
22	PROVEEDORES					\$ 103.230.229,00		
2205	PROVEEDORES NACIONALES					\$ 6.570.899,00		
220505	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR							
23	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR							
2335	OTROS							
233595	ACREEDORES VARIOS							
2380	OTROS							
238095								
	TOTAL PASIVOS A LARGO PLAZO			\$ -		\$ 307.688.465,00	-\$ 307.688.465,00	-100%
	TOTAL PASIVO			\$ 61.118.620,00		\$ 324.177.430,00		
3	PATRIMONIO	11						
31	CAPITAL SOCIAL			\$ 7.354.080,00		\$ 7.354.080,00		
3115	APORTES SOCIALES			\$ 7.354.080,00		\$ 7.354.080,00		
311510	APORTES DE SOCIOS - FONDO MUTUO DE INVER		\$ 7.354.080,00		\$ 7.354.080,00			
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO			\$ 334.651.558,00		\$ 81.483.142,00	\$ 253.168.416,00	311%
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO			\$ 334.651.558,00		\$ 81.483.142,00		
360505	UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 334.651.558,00		\$ 81.483.142,00			

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1		F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA		Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO		2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS		

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2025**

	NOTA	2025		2024		variaciones	
						Absoluta	Relativa
37 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			\$ 69.701.077,00		-\$ 11.782.065,00		
3705 UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES			\$ 69.701.077,00		-\$ 11.782.065,00		
370505 UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 69.701.077,00		-\$ 11.782.065,00			
38 SUPERAVIT POR VALORIZACIONES			\$ 371.288.597,00		\$ 371.288.597,00		
3895 DE OTROS ACTIVOS			\$ 371.288.597,00		\$ 371.288.597,00		
389515 BIENES RECIBIDOS EN PAGO		\$ 371.288.597,00		\$ 371.288.597,00			
TOTAL PATRIMONIO			\$ 782.995.312,00		\$ 448.343.754,00	\$ 334.651.558,00	75%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			\$ 844.113.932,00		\$ 772.521.184,00	\$ 71.592.748,00	


CARMEN ELENA SALAZAR BONILLA
 C.C. No. 30.506.060 de Florencia
 Representante Legal


DAINER DARLEY OBANDO CRUZ
 C.C. No. 1.006.418.097 de Florencia
 Contador Público
 T.P. 335288-T de la JCC


MARISOL GONZALEZ MUÑOZ
 C.C. No. 55.195.711 DE Tímaná Huila
 Revisor Fiscal
 T.P. 111796 de la JCC

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1		F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA		Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO		2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS		

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

CUENTA		NOTA	2025	2024	variaciones	
					Absoluta	Relativa
4	INGRESOS					
41	INGRESOS OPERACIONALES	12	\$ 9.446.229.244,00	\$ 11.933.625.224,00	-\$ 2.487.395.980,00	-20,8%
4160	ENSEÑANZA		\$ 8.587.719.898,00	\$ 11.363.827.801,00		
416005	ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACIO		\$ 8.587.719.898,00	\$ 11.363.827.801,00		
4295	DIVERSOS		\$ 292.848.440,00	\$ 437.628.919,00		
429509	DONACIONES		\$ 292.848.440,00	\$ 437.628.919,00		
0		0				
4210	FINANCIEROS		\$ 565.660.906,00	\$ 132.168.504,00		
421040	DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS		\$ 565.660.906,00	\$ 132.168.504,00		
5	COSTOS	13	\$ 4.890.244.316,00	\$ 7.607.854.420,00	-\$ 2.717.610.104,00	-35,7%
51	POR SERVICIOS					
5105	GASTOS DE PERSONAL		\$ 1.781.900.061,00	\$ 5.091.202.127,00		
510506	SUELDOS		\$ 1.045.864.685,00	\$ 2.687.175.935,00		
510524	INCAPACIDADES			\$ 607.189,00		
510527	AUXILIO DE TRANSPORTE		\$ 129.233.355,00	\$ 292.928.400,00		
510530	CESANTIAS		\$ 98.628.227,00	\$ 249.163.970,00		
510533	INTERESES SOBRE CESANTIAS		\$ 11.805.039,00	\$ 29.902.241,00		
510536	PRIMA DE SERVICIOS		\$ 98.574.112,00	\$ 249.163.970,00		
510539	VACACIONES		\$ 43.674.686,00	\$ 112.129.930,00		
510545	AUXILIOS		\$ -	\$ 67.702.407,00		
510548	BONIFICACIONES		\$ 4.500.000,00	\$ 499.173.651,00		
510551	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		\$ 25.812.422,00	\$ 80.975.720,00		
510552	IVA MAYOR VALOR DEL COSTO		\$ 48.538,00	\$ 229.920,00		
510566	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION		\$ 255.462,00	\$ -		
510568	APORTES ADM.DE RIESGOS PROFESIONALES ARP		\$ 10.225.900,00	\$ 26.945.761,00		
510569	APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD		\$ 89.344.115,00	\$ 229.517.502,00		
510570	APORTES A FONDO DE PENSIONES Y/O CESANTI		\$ 125.309.065,00	\$ 322.644.368,00		
510572	APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR		\$ 42.676.600,00	\$ 107.940.150,00		
510575	APORTES I.C.B.F.		\$ 33.327.600,00	\$ 80.980.587,00		
510578	SENA		\$ 22.207.500,00	\$ 54.020.426,00		
510584	GASTOS MEDICOS Y DROGAS		\$ 412.755,00	\$ -		
5110	HONORARIOS		\$ 2.830.575.846,00	\$ 2.016.110.759,00		
511035	ASESORIA TECNICA		\$ 2.739.292.393,00	\$ 1.805.078.251,00		
511095	OTROS		\$ 91.283.453,00	\$ 211.032.508,00		

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ		F13-M6-PCF-UF
	NIT. 828,002,738-1		
	UNIDAD FINANCIERA		Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO		2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS		

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

CUENTA		NOTA	2025	2024	variaciones	
					Absoluta	Relativa
5120	ARRENDAMIENTOS		\$ 46.551.167,00	\$ 32.927.200,00		
512010	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		\$ 45.326.828,00	\$ 32.927.200,00		
512099	IVA MR VALOR COSTO		\$ 1.224.339,00	\$ -		
5130	SEGUROS		\$ 57.672.087,00	\$ 65.317.022,00		
513010	CUMPLIMIENTO		\$ 32.663.278,00	\$ 43.798.954,00		
513020	VIDA COLECTIVA		\$ 14.942.476,00	\$ 18.395.000,00		
513060	RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL		\$ 2.073.880,00	\$ 3.123.068,00		
513095	OTROS		\$ 1.353.236,00	\$ -		
513099	IVA MAYOR VALOR DE COSTO		\$ 6.639.217,00	\$ -		
5135	SERVICIOS		\$ 173.545.155,00	\$ 402.297.312,00		
513505	ASEO Y VIGILANCIA		\$ 3.841.337,00	\$ 2.892.660,00		
513515	ASISTENCIA TECNICA		\$ 2.261.600,00	\$ -		
513525	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		\$ 18.896.308,00	\$ 21.958.076,00		
513530	ENERGIA ELECTRICA		\$ 37.912.317,00	\$ 48.127.045,00		
513535	TELEFONO		\$ 11.337.902,00	\$ 14.108.738,00		
513550	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS		\$ 87.456.668,00	\$ 299.899.871,00		
513555	GAS		\$ 11.740.560,00	\$ 15.310.922,00		
513596	IVA MAYOR VALOR DE COSTO		\$ 98.463,00	\$ -		
	UTILIDAD BRUTA		\$ 4.555.984.928,00	\$ 4.325.770.804,00		
5	GASTOS	13				
5140	GASTOS LEGALES		\$ 42.022.700,00	\$ 7.528.740,00		
514005	NOTARIALES		\$ 1.789.700,00	\$ -		
514015	TRAMITES Y LICENCIAS		\$ 3.942.100,00	\$ 7.528.740,00		
514095	OTROS		\$ 36.290.900,00	\$ -		
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		\$ 32.236.101,00	\$ 21.016.789,00		
514510	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		\$ 27.548.487,00	\$ 21.016.789,00		
514515	MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ 990.000,00	\$ -		
514520	EQUIPO DE OFICINA		\$ 457.479,00	\$ -		
514540	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		\$ 545.808,00	\$ -		
514595	IVA MAYOR VALOR DE COSTO		\$ 2.694.327,00	\$ -		

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1		F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA		Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO		2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS		

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Cuenta	Nota	2025	2024	variaciones	
				Absoluta	Relativa
5155	GASTOS DE VIAJE	\$ -	\$ 1.592.300,00		
515505	ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	\$ -	\$ 552.300,00		
515520	PASAJES TERRESTRES	\$ -	\$ 940.000,00		
515595	OTROS	\$ -	\$ 100.000,00		
5160	DEPRECIACIONES	\$ -	\$ 4.021.380,00		
516015	EQUIPO DE OFICINA	\$ -	\$ 4.021.380,00		
5195	DIVERSOS	\$ 4.105.827.040,00	\$ 4.143.866.340,00		
519520	GASTOS DE REPRESENTACION	\$ 53.000.000,00	\$ 36.000.000,00		
519525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$ 92.125.697,00	\$ 162.877.957,00		
519530	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$ 234.586.494,00	\$ 271.075.740,00		
519535	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 688.100,00	\$ 1.068.203,00		
519560	CASINO Y RESTAURANTE	\$ 3.234.488.561,00	\$ 3.054.704.429,00		
519565	PARQUEADEROS	\$ 700.000,00	\$ -		
519575	AUXILIOS	\$ 326.933.573,00	\$ -		
519595	OTROS	\$ 163.304.615,00	\$ 618.140.011,00		
	TOTAL GASTOS	\$ 4.180.085.841,00	\$ 4.178.025.549,00	\$ 2.060.292,00	0,0%
	UTILIDAD OPERATIVA	\$ 375.899.087,00	\$ 147.745.255,00	\$ 228.153.832,00	154,4%
42	NO OPERACIONALES	\$ 36.415.306,00	\$ 29.558.806,00	\$ 6.856.500,00	100,0%
4210	FINANCIEROS	\$ 3.475.667,00	\$ 272.026,00		
421005	INTERESES	\$ 498.667,00	\$ 21.981,00		
421040	DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	\$ -			
421095	OTROS	\$ 2.977.000,00	\$ 250.045,00		
4255	INDEMNIZACIONES	\$ 32.005.138,00	\$ 29.275.582,00		
425540	POR INCAPACIDADES I.S.S.	\$ 32.005.138,00	\$ 29.275.582,00		
4250	RECUPERACIONES	\$ -	\$ 7.200,00		
425030	DESCUENTOS CONCEDIDOS	\$ -	\$ 7.200,00		
4295	DIVERSOS	\$ 934.501,00	\$ 3.998,00		
429551	EXCEDENTES	\$ 1.245,00	\$ -		
429581	AJUSTE AL PESO	\$ 4.023,00	\$ 3.998,00		

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1		F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA		Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO		2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS		

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

CUENTA		NOTA	2025	2024	variaciones	
					Absoluta	Relativa
429595	OTROS		\$ 929.233,00	\$ -		
53	GASTOS NO OPERACIONALES	14	\$ 73.320.835,00	\$ 95.820.919,00	-\$ 22.500.084,00	-23,5%
5305	FINANCIEROS		\$ 67.207.399,00	\$ 74.108.139,00		
530505	GASTOS BANCARIOS		\$ 46.818.450,00	\$ 60.989.825,00		
530515	COMISIONES		\$ -	\$ 130.300,00		
530520	INTERESES		\$ 20.388.949,00	\$ 12.988.014,00		
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS		\$ 3.074.702,00	\$ -		
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS		\$ 3.074.702,00	\$ -		
5395	GASTOS DIVERSOS		\$ 3.038.734,00	\$ 21.712.780,00		
539505	DEMANDA LABORALES		\$ -	\$ 15.021.483,00		
539515	INDEMNIZACIONES		\$ 3.000.000,00	\$ 6.608.129,00		
539595	OTROS		\$ 38.734,00	\$ 83.168,00		
54	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		\$ 4.342.000,00	\$ -		
5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		\$ 4.342.000,00	\$ -		
540505	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		\$ 4.342.000,00	\$ -		
TOTAL OTROS INGRESOS Y EGRESOS			-\$ 41.247.529,00	-\$ 66.262.113,00	\$ 25.014.584,00	-37,8%
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			\$ 334.651.558,00	\$ 81.483.142,00		


CARMEN ELENA SALAZAR BONILLA
 C.C. No. 30.506.060 de Florencia
 Representante Legal


DAINER DARLEY OBANDO CRUZ
 C.C. No. 1.006.418.097 de Florencia
 Contador Público
 T.P. 335288-T de la JCC

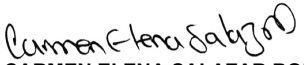

MARISOL GONZALEZ MUÑOZ
 C.C. No. 55.195.711 DE Timaná Huila
 Revisor Fiscal
 T.P. 111796 de la JCC

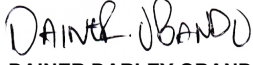
	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1	F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS	

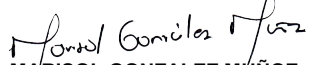
**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

PATRIMONIO

	01 DE ENERO 2025		VARIACIONES	31 DE DICIEMBRE 2025	
CAPITAL SOCIAL					
APORTES SOCIALES					
APORTES DE SOCIOS- FONDOS MUTUOS DE INVERSION	\$	7.354.080,00	\$	-	\$ 7.354.080,00
RESULTADO DEL EJERCICIO					
UTILIDAD DEL EJERCICIO					
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	81.483.142,00	\$	253.168.416,00	\$ 334.651.558,00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
UTILIDADES ACUMULADAS					
UTILIDADES ACUMULADAS	-\$	11.782.065,00	\$	81.483.142,00	\$ 69.701.077,00
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES					
DE OTROS ACTIVOS					
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	\$	371.288.597,00	\$	-	\$ 371.288.597,00
TOTAL PATRIMONIO	\$	448.343.754,00	\$	334.651.558,00	\$ 782.995.312,00


CARMEN ELENA SALAZAR BONILLA
 C.C. No. 30.506.060 de Florencia
 Representante Legal


DAINER DARLEY OBANDO CRUZ
 C.C. No. 1.006.418.097 de Florencia
 Contador Público
 T.P. 335288-T de la JCC


MARISOL GONZALEZ MUÑOZ
 C.C. No. 55.195.711 DE Timaná Huila
 Revisor Fiscal
 T.P. 111796 de la JCC

	FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ NIT. 828,002,738-1	F13-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO ESTADOS FINANCIEROS	

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION

ENTRADAS DE EFECTIVO		\$ 9.537.008.448,00
DONACIONES	\$ -	
ACTIVIDADES DE SERVICIOS SOCIALES	\$ 9.446.229.244,00	
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 36.415.306,00	
CUENTAS POR PAGAR	\$ 54.363.898,00	
SALIDAS EN EFECTIVO		\$ 9.478.726.728,00
COSTOS Y GASTOS DE ADMNISTRACION		
BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 1.781.900.061,00	
HONORARIOS	\$ 2.830.575.846,00	
ARRENDAMIENTOS	\$ 46.551.167,00	
SEGUROS	\$ 57.672.087,00	
SERVICIOS	\$ 173.545.154,00	
OTROS GASTOS OPERACIONALES	\$ 4.189.191.014,00	
CUENTAS POR COBRAR	\$ 84.584.555,00	
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 76.488.837,00	
INVENTARIOS	\$ 238.218.007,00	
EFFECTIVO NETO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 58.281.720,00

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

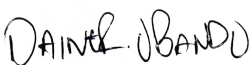
ENTRADAS DE EFECTIVO		\$ 272.250,00
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 272.250,00	
INVERSIONES		
SALIDAS EN EFECTIVO		\$ -
MUEBLES Y ENSERES		
OTROS ACTIVOS		
EFFECTIVO NETO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		\$ 272.250,00

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION

ENTRADAS DE EFECTIVO		\$ 6.482.471,00
OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ -	
SOCIOS O ACCIONISTAS	\$ 6.482.471,00	
SALIDAS EN EFECTIVO		\$ 67.207.398,00
PRESTAMOS A PARTICULARES	\$ -	
GASTOS BANCARIOS	\$ 67.207.398,00	
EFFECTIVO NETO GENERADO POR OPERACIONES DE FINANCIACION		-\$ 60.724.927,00

FLUJO NETO DE EFECTIVO	-\$ 2.170.957,00
SALDO INICIAL DE EFECTIVO	\$ 203.060.718,00
SALDO FINAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$ 200.889.761,00


CARMEN ELENA SALAZAR BONILLA
 C.C. No. 30.506.060 de Florencia
 Representante Legal


DAINER DARLEY OBANDO CRUZ
 C.C. No. 1.006.418.097 de Florencia
 Contador Público
 T.P. 335288-T de la JCC


MARISOL GONZALEZ MUÑOZ
 C.C. No. 55.195.711 DE Timaná Huila
 Revisor Fiscal
 T.P. 111796 de la JCC

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 1 de 14

Notas a los Estados Financieros a 31 de Diciembre de 2025

NATURALEZA JURIDICA Y OBJETO SOCIAL

La FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION TECNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETA. Es una Organización No Gubernamental, sin ánimo de lucro, inscrita en la Cámara de Comercio de Florencia bajo el Número 0002893 del Libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro.

DOMICILIO

Su domicilio principal es el Municipio de Florencia en el departamento de Caquetá.

OBJETO SOCIAL

La Fundación tiene como objeto promover, fomentar y apoyar los procesos educativos en la modalidad técnica formal y no formal, mediante el diseño, montaje, ejecución y acompañamiento de programas y proyectos que abarquen tanto el saber teórico como práctico para que los estudiantes contribuyan al desarrollo y prosperidad de nuestra región, al ser generadores de empleo a través de la creación y fomento de sus propias empresas o negocios, para lo cual se orientaran en:

- Promover, fomentar y apoyar la investigación, el conocimiento de las nuevas tecnologías aplicadas a los negocios y a las actividades empresariales.
- Fomentar la creación de instituciones de educación e investigación científica especializado, o establecer convenios interinstitucionales, tanto nacionales como internacionales, trabajando con organizaciones públicas y privadas que tengan la responsabilidad de lograr calidad de vida en las diferentes áreas de la sociedad, como: educación informal, técnica, capacitación y asesoría para la generación de microempresas a las madres y padres cabezas de familia y en general para la población menos favorecida.
- Elaboran planes, programas, proyectos, estudios y diagnósticos, mediante la metodología de la planeación participativa, así como su control, evaluación y seguimiento, directamente o mediante contratación con entidades públicas o privadas, nacionales o extranjeras o personas naturales, cuyo objetivo sea el beneficio comunitario y la acción comunitaria, el desarrollo integral del hombre en los aspectos social, humano, étnico, cultural, productivo, ambiental, científico y espiritual, en el ámbito local, regional o nacional, con base en los principales que orientan la **Fundación Social para El Fomento de la Educación Técnica, Formal Y No Formal Del Caquetá (CORFETEC)**.
- Elaborar, gestionar, producir, comercializar, asesorar y auditar, por cuenta propia o mediante terceros, todo tipo de programas, proyectos, estudios, capacitaciones y actividades relacionadas con los temas de salvamento empresarial y el medio ambiente.
- Gestionar y contratar empréstitos, recibir en donación, en auxilios, en legados, en administración, en comodato u otros, bienes o recursos provenientes de la cooperación nacional e internacional, reembolsables y no reembolsables, privados o públicos de programas y proyectos que adelanten la Fundación en los ámbitos de la educación formal, no formal, técnica, cultural, recreación y deportes, mujeres y hombres cabezas de hogar, niñez desamparada, adultos mayores, construcción, adecuación, dotación y funcionamiento de instituciones de educación técnica y no formal. Fomentar las diversas expresiones y actividades culturales, deportivas y lúdicas de la población más vulnerable del país.
- Promover las organizaciones de mujeres urbanas, campesinas e indígenas y mujeres jefes de hogar, mediante la capacitación y la autogestión de proyectos productivos, bajo los preceptos de la economía solidaria.

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 2 de 14

- Celebrar convenios de cooperación con entidades e instituciones estatales o privadas, de carácter científico cultural y educativo, tanto nacionales, como extranjeras, públicas o privadas, en proyectos de investigación, transferencia de tecnología, aplicación, capacitaciones, extensión y difusión.
- Capacitaciones, talleres, seminarios, conferencias, educación van a ser de carácter técnico y no formal.
- Podrá establecer alianzas con entidades o personas nacionales, extranjeras, gobiernos y entidades públicas, para el cumplimiento de su misión y fines pertinentes.
- En las áreas de la producción, comercialización, transformación y otras, mediante formas empresariales de economía solidaria, incubadoras de empresas, fondos de inversión de demás mecánicos permitidos por la ley colombiana.
- Desarrollar programas proyectos de protección integral, para niños, niñas, adolescentes y sus familias.

DURACION:

La Duración de la Fundación es indefinido.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros de la FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION TECNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETA a 31 de diciembre de 2025, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas y normas legales, para una entidad sin ánimo de lucro. A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables que la Fundación ha adoptado en concordancia con lo anterior;

- **Causación**

Las operaciones de la empresa se registran por el sistema de causación, utilizando como unidad de medida la moneda nacional, con sujeción a las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia.

- **Propiedad Planta y Equipo**

Se clasifican los activos tangibles adquiridos con la intención de emplearlos en forma permanente para la prestación de los servicios, y su vida útil debe exceder de un año; el valor histórico incluye todas las erogaciones y cargos necesarios para colocarlos en condiciones de utilización y se incrementa con las adiciones, mejoras y reparaciones que aumenten significativamente la vida útil del activo respectivo.

BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes estados financieros a 31 de diciembre de 2025 de La FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION TECNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETA, se han preparado de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015, 2131 de 2016, 2170 de 2017, 2483 de 2018 y 2270 de 2019, estas normas de contabilidad y de información financiera corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) contenidas en el “Libro Rojo versión 2015” publicado por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en Ingles).

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 3 de 14

La presentación de estados financieros de conformidad con las NCIF requiere que se hagan estimados que afectan los montos reportados y revelados en los estados financieros, sin afectar la fiabilidad de la información financiera. Los resultados reales pueden diferir de dichos estimados los cuales son revisados constantemente. La revisión de los estimados contables se reconoce en el periodo en el cual son revisados si afecta dicho periodo o en los periodos futuros.

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 4 de 14

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO CON RELACION A LOS ACTIVOS

A 31 de diciembre de 2025, la FUNDACIÓN SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ presenta activos totales por valor de \$844.113.932,23, los cuales comprenden los recursos económicos controlados por la entidad como resultado de hechos pasados y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros.

Nota 1. Efectivo y Equivalente a Efectivo

A 31 de diciembre de 2025, el saldo de efectivo y equivalentes de efectivo asciende a \$200.889.761,23 (2024: \$204.989.546,38), y está compuesto por dinero en caja y depósitos en cuentas corrientes y de ahorro en entidades financieras.

Este rubro incluye los recursos disponibles para la operación de la Fundación y la ejecución de convenios. Los saldos en bancos corresponden principalmente a cuentas en Banco de Occidente y Utrahuilca, detalladas de la siguiente manera:

RUBRO	A Dic 2025	A Dic 2024
Caja General	\$ 1.462.909,65	\$ 860.733,37
Banco de occidente CTA CTE 500-88338-4	\$45.407.283,20	116.005,97
Banco de occidente CTA M 500-91450-2	\$ 0,00	1.375.276,91
Banco de occidente CTA M 500-91447-8	\$ 0,00	71.901.573,08
Banco de occidente CTA M 500-91448-6	\$ 0,00	0,00
Banco de occidente CTA M ah 500-91469-2	\$ 0,00	13.524.508,19
Banco de occidente CTA A 500-91668-9	\$ 0,00	16.428.888,86
Utrahuilca CTA A 500-85143-1	\$4.731.987,00	\$ 0,00
Utrahuilca CTA AH 6175	\$28.839,00	98.853.732,00
Utrahuilca CTA AH 180239	\$9.807.355,00	28.827,00
Banco de Occidente CTA AH 500-91809-9	\$ 53.502.202,11	\$ 0,00
Banco de Occidente CTA AH 500-91812-3	\$50.386.478,35	\$ 0,00
Banco de Occidente CTA AH 500-91810-7	\$ 18.099.028,85	\$ 0,00
Banco de Occidente CTA CM 500-91862-8	\$ 4.239.452,49	\$ 0,00
Banco de Occidente CTA CA 500-91811-5	\$8.752.006,94	\$ 0,00
Banco de Occidente CTA CA 500-91863-6	\$4.472.218,64	\$ 0,00

Durante el periodo se evidenció la cancelación de algunas cuentas bancarias y la apertura de nuevas, con el propósito de mejorar el control y la administración de los recursos.

La totalidad de las cuentas bancarias fue conciliada mensualmente y no presenta diferencias materiales al cierre del ejercicio. En consecuencia, los saldos reflejan razonablemente la disponibilidad de efectivo de la entidad a la fecha de corte.

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 5 de 14

Nota 2. Inversiones

A 31 de diciembre de 2025, el saldo de inversiones asciende a \$7.323.872,00 (2024: \$7.247.300,00), correspondiente a aportes sociales efectuados en la Cooperativa Utrahuilca.

RUBRO	A Dic 2025	A Dic 2024
Aportes a Cooperativas	\$ 7.323.872,00	\$ 7.247.300,00

Estos aportes representan la participación de la Fundación en dicha entidad y se mantienen como inversiones de carácter permanente.

Nota 3. Deudores

A 31 de diciembre de 2025, el saldo de deudores asciende a \$84.584.555,00 (2024: \$85.699.716,00), y está conformado por cuentas por cobrar a proveedores, trabajadores, anticipos de impuestos y otros deudores.

Estos valores representan derechos a favor de la Fundación originados en el desarrollo de sus actividades, incluyendo cuentas por cobrar a empleados, anticipos y recursos pendientes de legalización, así como saldos a cargo de terceros y entidades relacionadas con la ejecución de convenios y prestación de servicios.

RUBRO	A Dic 2025	A Dic 2024
A Proveedores	\$0,00	\$ 2.591.852,00
Cuentas por cobrar a trabajadores	\$ 50.000.000,00	\$ 80.566.806,00
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	\$5.358,00	
Deudores varios	\$ 34.579.197,00	\$ 2.541.058,00

Los saldos al cierre del periodo se consideran recuperables y no presentan evidencia de deterioro.

Nota 4. Inventarios

A 31 de diciembre de 2025, el saldo de inventarios asciende a \$2.037.000,00 (2024: \$2.037.000,00), correspondiente a bienes productivos destinados para la venta.

Estos activos representan bienes móviles que posee la Fundación para sus actividades operativas

RUBRO	A Dic 2025	A Dic 2024
Productivos para la venta	\$ 2.037.000,00	\$ 2.037.000,00

Los inventarios se presentan al costo, ajustados por el deterioro correspondiente debido al desgaste o a las condiciones de almacenamiento, de acuerdo con lo establecido en las NIIF para PYMES.

Nota 5. Activos biológicos

A 31 de diciembre de 2025, el saldo de activos biológicos asciende a \$236.181.007,00 (2024: \$236.181.007,00), correspondiente a especies mayores de propiedad de la Fundación.

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 6 de 14

RUBRO	A Dic 2025	A Dic 2024
Especies mayores	\$236.181.007,00	\$236.181.007,00

Estos activos representan recursos vivos que generan beneficios económicos futuros, y se presentan al valor razonable menos los costos estimados de venta, de acuerdo con las normas de medición de activos biológicos bajo NIIF para PYMES.

Nota 6. Activos Fijos

A 31 de diciembre de 2025, el saldo de propiedad, planta y equipo asciende a:

RUBRO	A Dic 2024	A Dic 2023
Maquinaria y equipo	\$ 5.005.000,00	\$ 5.005.000,00
Equipo de Oficina	\$ 88.105.220,00	\$ 86.555.220,00
Equipo de Computación y Comunicación	\$ 35.081.120,00	\$ 35.081.120,00
Depreciación Acumulada	-\$ 32.171.040,00	-\$ 28.149.660,00

Estos valores representan los activos fijos adquiridos con recursos propios, utilizados para el desarrollo del objeto social de la Fundación.

Los activos se presentan al costo histórico menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro reconocida, conforme a lo establecido en las NIIF para PYMES. La depreciación se calcula utilizando el método lineal, de acuerdo con la vida útil estimada de cada activo.

Nota 7. Diferidos

A 31 de diciembre de 2025, el saldo de gastos pagados por anticipado asciende a \$76.488.837,00 (2024: \$3.236.543,00), y está compuesto por:

RUBRO	A Dic 2025	A Dic 2024
Arrendamiento	\$ 675.360,00	\$ 0,00
Otros	\$ 75.813.477,00	\$ 3.236.543,00

Estos valores representan pagos efectuados por anticipado por bienes y servicios que se utilizarán en períodos futuros, relacionados con el desarrollo del objeto social de la Fundación.

Los gastos diferidos se reconocen como activos hasta el momento en que se devengan, momento en el cual se imputan a resultados conforme a las normas de las NIIF para PYMES.

Nota 8. Otros activos

A 31 de diciembre de 2025, el saldo de otros activos asciende a \$140.588.600,00 (2024: \$140.588.600,00), correspondiente a bienes entregados en comodato con vigencia superior a un año.

Estos activos representan propiedades o bienes proporcionados a la Fundación para el desarrollo de su objeto social, que permanecen bajo control de la entidad aunque no sean de su propiedad.

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 7 de 14

RUBRO	A Dic 2025	A Dic 2024
Activos en Comodato	\$140.588.600,00	\$140.588.600,00

Se presentan en los estados financieros como activos, dado que generan beneficios económicos futuros al ser utilizados en las actividades operativas de la Fundación, de acuerdo con las NIIF para PYMES.

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 8 de 14

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO CON RELACION A LOS PASIVOS

A Dic 31 de 2025, La FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION TECNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETA, tenía en Pasivos por valor de \$188.588.809.08

Nota 9. Pasivo Corriente

Los saldos registrados en este rubro corresponden a obligaciones a corto plazo de la Fundación, que incluyen cuentas por pagar a proveedores, empleados y otras obligaciones derivadas de la operación.

RUBRO	A Dic 2025	A Dic 2024
Obligaciones a particulares	\$6.482.471,00	
Proveedores nacionales	\$926.226,00	
Costos y gastos por pagar	\$ 8.321.508,00	\$ 35.700,00
Retenciones y aportes de nomina	\$0,00	\$ 778.469,00
Beneficios a empleados por pagar	\$ 29.884.983,00	\$ 14.839.993,00
Acreedores varios	\$ 0,00	\$ 0,00
Ingresos Recibidos para Terceros	\$272.250 ,00	\$ 0,00
Impuesto de industria y Comercio por pagar	\$0,00	\$ 202.748,00
Retenciones en la fuente	\$0,00	\$ 632.055,00
Acreedores varios	15.231.181,46	
Total, Cuentas por pagar	\$ 61.118.619,46	\$ 16.488.965,00

Nota 10. Pasivo No Corriente

Los saldos aquí registrados representan las Cuentas por pagar por concepto de proveedores los cuales se pagarán largo plazo:

RUBRO	A Dic 2025	A Dic 2024
Obligaciones financieras- sobregiros bancarios.	\$0,00	\$ 158.516.707,21
Proveedores nacionales	\$0,00	\$ 39.370.630,00
Costos y Gastos por pagar	\$0,00	\$ 103.230.228,77
Acreedores varios	\$0,00	\$ 6.570.899,10
Total, Pasivo No Corriente	\$0,00	\$ 324.177.430,08

Estos pasivos representan compromisos exigibles en el corto plazo y se presentan al valor nominal, conforme a lo establecido en las NIIF para PYMES.

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 9 de 14

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO AL PATRIMONIO

Nota 11. Patrimonio

A 31 de diciembre de 2025, el patrimonio de la FUNDACIÓN SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ asciende a \$782.995.312,77 (2024: \$448.343.754,30), compuesto por los siguientes rubros:

RUBRO	A Dic 2025	A Dic 2024
Capital personas jurídicas	\$ 7.354.080,00	\$ 7.354.080,00
Revalorización del patrimonio	\$ 371.288.597,12	\$ 371.288.597,12
Utilidad del ejercicio	\$ 334.651.558,47	\$ 81.483.142,27
Perdida del Ejercicio	\$ 0,00	\$ 0,00
Utilidades acumuladas	\$ 69.701.077,18	\$ 0,00
Pérdidas acumuladas		-\$ 11.782.065,84
Patrimonio	\$ 782.995.312,77	\$ 448.343.754,30

El patrimonio refleja los aportes de los socios, las reservas de revalorización, las utilidades retenidas y los resultados del ejercicio, mostrando la participación residual de los miembros en los activos de la Fundación después de deducir los pasivos, conforme a lo establecido en las NIIF para PYMES.

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 10 de 14

NOTAS RELACIONADAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Nota 12. Ingresos

Los ingresos corresponden a los ingresos ordinarios obtenidos por la FUNDACIÓN SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ en el desarrollo de su objeto social. Estos incluyen los recursos recibidos mediante los Contratos de Aporte No. 41001752025, 41003212025, 18001482025, 18001612025, 18001602025 y 18001812025, suscritos con el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar para la ejecución del Programa de Atención Integral a la Primera Infancia “Estrategia de Cero a Siempre”, así como donaciones de particulares destinadas al cumplimiento de la misión de la Fundación.

RUBRO	Enero a diciembre de 2025	Enero a diciembre de 2024
Prestación de servicios de Atención Integral a la primera infancia	\$8.587.719.898,00	\$ 11.363.827.801,00
Descuentos comerciales condicionados	\$565.660.906,00	\$ 132.168.504,00
Indemnizaciones	\$32.005.138,00	\$ 29.275.582,00
Intereses	\$498.667,17	
Donaciones	\$292.848.440,00	\$ 437.628.919,00
Otros Ingresos	\$2.977.000,00	\$ 283.224,65
Diversos	\$934.500,87	
TOTAL	\$9.482.644.550,04	\$ 11.963.184.030,65

Los ingresos se reconocen cuando se transfiere el control de los bienes o servicios al beneficiario, de acuerdo con las NIIF para PYMES, reflejando el valor razonable de los recursos recibidos.

Nota 13. Costos y Gastos por Operación de Administración

Los costos y gastos por operación de administración representan los desembolsos incurridos por la FUNDACIÓN SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ en el desarrollo de su objeto social y en la ejecución de los contratos vigentes durante el periodo.

RUBRO	Enero a diciembre de 2025	Enero a diciembre de 2024
Beneficios a empleados	\$1.781.900.061,00	\$ 5.091.202.127,10
Gastos Honorarios	\$2.830.575.846,00	\$ 2.016.110.759,00
Gastos arrendamiento	\$46.551.167,00	\$ 32.927.200,00
Gastos Seguros	\$57.672.086,66	\$ 65.317.022,00
Gastos servicios	\$173.545.154,33	\$ 402.297.311,66
Gastos Legales	\$42.022.700,00	\$ 7.528.740,00
Gastos mantenimiento y reparaciones	\$32.236.101,29	\$ 21.016.789,00
Gastos de viaje	\$0.00	\$ 1.592.300,00
Depreciación	\$0.00	\$ 4.021.380,00
Diversos	\$4.105.827.040,33	\$ 4.143.866.340,52
TOTAL	\$9.070.330.156,61	\$ 11.785.879.969,28

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 11 de 14

Estos gastos incluyen remuneraciones, honorarios, mantenimiento, seguros, arrendamientos y otros desembolsos necesarios para la operación de la Fundación. Se reconocen de acuerdo con el principio de causación contable y las NIIF para PYMES, reflejando los recursos consumidos durante el periodo para la prestación de los servicios y ejecución de los programas de la Fundación.

Nota 14. Otros Egresos

Los otros egresos representan los gastos financieros y otros gastos no operacionales incurridos por la FUNDACIÓN SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ durante el periodo, que no están directamente relacionados con la operación principal de la entidad.

RUBRO	Enero a diciembre de 2025	Enero a diciembre de 2024
Egresos Financieros	\$67.207.398,30	\$ 74.108.138,40
Gastos Extraordinarios	\$ 3.074.702,34	\$ 0,00
Gastos Diversos	\$3.038.734,32	\$ 21.712.780,70
Otros Egresos	\$ 0,00	\$ 0,00
Impuesto de renta y complementarios	\$ 4.342.000,00	\$ 0,00
TOTAL	\$77.662.834,96	\$ 95.820.919,10

Estos egresos se reconocen conforme al principio de causación contable, reflejando los recursos consumidos por la Fundación que no forman parte de sus actividades operativas principales, de acuerdo con las NIIF para PYMES.

Nota 15. Utilidad del Ejercicio

A 31 de diciembre de 2025, la FUNDACIÓN SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ registra una utilidad del ejercicio por \$334.651.558,47 (2024: \$81.483.142,27), resultado de la diferencia entre los ingresos y los gastos reconocidos durante el periodo.

RUBRO	Enero a diciembre de 2025	Enero a diciembre de 2024
Utilidad del Ejercicio	\$ 334.651.558,47	\$ 81.483.142,27

Esta utilidad refleja el resultado financiero del ejercicio, considerando tanto los ingresos ordinarios como los egresos operativos y no operativos, de acuerdo con las NIIF para PYMES.



DAINER DARLEY OBANDO CRUZ
C.C. No. 1.006.418.097 de Florencia
Contador Publico
T.P. 335288-T de la JCC

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 12 de 14

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

El Estado de Cambio en el Patrimonio con corte a 31 de diciembre de 2025 se ha preparado con el fin de analizar los movimientos ocurridos en el patrimonio de la FUNDACIÓN SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN TÉCNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETÁ durante el periodo. Todos los valores están expresados en pesos colombianos y se presentan de acuerdo con las Normas Contables Generalmente Aceptadas en Colombia y las NIIF para PYMES.

	PATRIMONIO		
	01 DE ENERO 2025	VARIACIONES	31 DE DICIEMBRE 2025
CAPITAL SOCIAL			
APORTES SOCIALES			
APORTES DE SOCIOS- FONDOS MUTUOS DE INVER	\$ 7.354.080,00	\$ -	\$ 7.354.080,00
RESULTADO DEL EJERCICIO			
UTILIDAD DEL EJERCICIO			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 81.483.142,27	\$ 253.168.416,20	\$ 334.651.558,47
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
PERDIDAS ACUMULADAS			
PERDIDAS ACUMULADAS	-\$ 11.782.065,09	\$ 81.483.142,27	\$ 69.701.077,18
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES			
DE OTROS ACTIVOS			
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	\$ 371.288.597,12	\$ -	\$ 371.288.597,12
TOTAL PATRIMONIO	\$ 448.343.754,30	\$ 334.651.558,47	\$ 782.995.312,77

CAPITAL SOCIAL

Explicación de los movimientos:

1. Capital social: Mantiene el mismo saldo que el año anterior (\$7.354.080,00), ya que no se realizaron nuevos aportes de socios.
2. Utilidad del ejercicio: La utilidad generada en el periodo gravable 2025 asciende a \$334.651.558,47, con una variación positiva de \$253.168.416,20 respecto al año anterior.
3. Pérdidas acumuladas: Durante 2025, se absorbe la pérdida acumulada de \$11.782.065,09 registrada en 2024, dejando un saldo de \$69.701.077,18 en utilidades acumuladas.
4. Superávit por valorización: La revalorización del patrimonio, correspondiente a los bienes recibidos en comodato en años anteriores, no presentó variación durante el periodo.

Este estado permite visualizar los cambios en cada componente del patrimonio y el efecto de los resultados del ejercicio sobre la posición financiera de la Fundación.



DAINER DARLEY OBANDO CRUZ
C.C. No. 1.006.418.097 de Florencia
Contador Publico
T.P. 335288-T de la JCC

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 13 de 14

**NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DIC DE 2025**

El Estado de Flujo de Efectivo con corte a 31 de diciembre de 2025 ha sido preparado con el propósito de presentar los movimientos de efectivo y sus equivalentes, clasificados por actividades de operación, inversión y financiación.

El presente Estado Financiero de carácter específico está fundamentado bajo los lineamientos de la sección 7 de las NIIF para PYMES, y el decreto 2420 de 2015 teniendo en cuenta las normas contables generalmente aceptadas en nuestro país, usando el método directo, lo cual nos permite evidenciar claramente el flujo de efectivo que tuvo la Fundación durante el periodo contable.

1. Actividades de operación

Las actividades de operación generaron un flujo neto positivo de efectivo por valor de \$58.281.720,15.

Las entradas de efectivo ascendieron a \$9.537.008.448,50, originadas principalmente en ingresos por actividades de servicios sociales por \$9.446.229.244,00, así como ingresos no operacionales y variaciones en cuentas por pagar.

Las salidas de efectivo totalizaron \$9.478.726.728,35, correspondientes principalmente a pagos por honorarios, otros gastos operacionales y beneficios a empleados.

El resultado refleja que la entidad generó efectivo suficiente para cubrir sus costos y gastos operacionales durante el período.

2. Actividades de inversión

Las actividades de inversión generaron un flujo neto positivo de \$272.250,00.

Se registraron entradas de efectivo por concepto de ingresos recibidos para terceros.

No se presentaron salidas de efectivo significativas asociadas a adquisición de activos o inversiones durante el período.

3. Actividades de financiación

Las actividades de financiación generaron un flujo neto negativo de \$60.724.927,30.

Las entradas de efectivo por \$6.482.471,00 corresponden a aportes de socios o accionistas.

Las salidas de efectivo por \$67.207.398,30 corresponden principalmente a gastos bancarios y otras erogaciones financieras.

Esto evidencia un mayor nivel de egresos frente a las fuentes de financiación en el período.

4. Variación neta del efectivo

Como resultado de las actividades anteriores, se presenta una disminución neta del efectivo por valor de \$2.170.957,15 durante el período.

El saldo inicial de efectivo a 1 de enero de 2025 fue de \$203.060.718,38.

El saldo final de efectivo y equivalentes a 31 de diciembre de 2025 asciende a \$200.889.761,23.

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F14-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Página 14 de 14

La variación entre el saldo inicial y final concilia correctamente con el flujo neto de efectivo del período.

DAINER OBANDO

DAINER DARLEY OBANDO CRUZ
C.C. No. 1.006.418.097 de Florencia
Contador Publico
T.P. 335288-T de la JCC

	Fundación Social para el Fomento de la Educación Técnica Formal y No Formal del Caquetá NIT. 828.002.738-1	F16-M6-PCF-UF
	UNIDAD FINANCIERA	Versión 1
	PROCEDIMIENTO CONTABLE Y FINANCIERO	2024-08-13
	FORMATO CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS	Página 1 de 1

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento de lo dispuesto en el **Artículo 37. Estados Financieros Certificados** del **Capítulo VI. Estados Financieros** de la Ley 222 de 1995; los abajo firmantes nos permitimos;

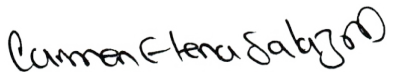
Certificar:

Que los Estados Financieros Básicos de la **FUNDACION SOCIAL PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION TECNICA FORMAL Y NO FORMAL DEL CAQUETA – CORFETEC**, identificada con el NIT 828.002.738-1 a diciembre 31 de 2025, se prepararon de acuerdo con el Nuevo Marco Normativo de Información Financiera para PYMES contenido en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios.

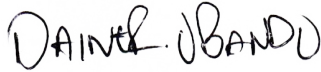
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de diciembre 2025; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,
- No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dada en la ciudad de Florencia – Caquetá, a los veintiocho (28) día del mes de febrero de 2026.



CARMEN ELENA SALAZAR BONILA
C.C. No. 30.506.060 de Florencia
Representante Legal



DAINER DARLEY OBANDO CRUZ
C.C. No. 1.006.418.097 de Florencia
Contador Público Titulado
T.P. 335288-T de la JCC

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO
1.006.418.097

OBANDO CRUZ

APELLIDOS
DAINER DARLEY

NOMBRES
DAINER OBANDO

FIRMA



FECHA DE NACIMIENTO **16-SEP-1996**

PUERTO RICO
(CAQUETA)

LUGAR DE NACIMIENTO

1.60 **O+** **M**
ESTATURA G.S. RH SEXO

06-OCT-2014 FLORENCIA

FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

INDICE DERECHO

REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS ARIEL SANCHEZ TORRES



P-4400100-00648345-M-1006418097-20141128 0041482373A 2 41569526

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

335288-T

DAINER DARLEY
OBANDO CRUZ
C.C. 1006418097
RES. INSCRIPCION 718 DEL 10/12/2024
UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA

SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

385952 398153

340461/0824

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público o Entidad Prestadora de Servicios Contables, según corresponda, de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990 y el Decreto 1510 de 1998. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (60)(1) 644 4450 o devolverla a la UAE – Junta Central de Contadores a la Carrera 16 No. 97- 46 Of.301 en Bogotá D.C.

FIRMA

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

793E0F8A80737771

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **DAINER DARLEY OBANDO CRUZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1006418097 de FLORENCIA (CAQUETA) Y Tarjeta Profesional No 335288-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 18 días del mes de Febrero de 2026 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **55.195.711**
GONZALEZ MUÑOZ

APELLIDOS
MARISOL

NOMBRES
Marisol Gonzalez Muñoz

FIRMA



FECHA DE NACIMIENTO **04-FEB-1976**
TIMANA
(HUILA)

LUGAR DE NACIMIENTO
1.64 **O+** **F**

ESTATURA G.S. RH SEXO

20-JUN-1994 TIMANA

FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS ARIEL SANCHEZ TORRES

INDICE DERECHO



A-4400100-00455439-F-0055195711-20130815 0034369510A 1 8082400169

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

111796-T

MARISOL GONZALEZ MUÑOZ
C.C. 55195711
RES. INSCRIPCIÓN 117 DEL 23/06/2005
UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA

Sandra Liliana Duarte Cuadros
SANDRA LILIANA DUARTE CUADROS
DIRECTOR GENERAL (E)

238544 121678

Identificación Plástica S.A. 170014/0117

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 6444450 o devolverla a la UAE – Junta Central de Contadores a la Calle 96 No. 9 A – 21 Bogotá D.C.

FIRMA

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

93AF8C9031F63762

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **MARISOL GONZALEZ MUÑOZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 55195711 de TIMANA (HUILA) Y Tarjeta Profesional No 111796-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 18 días del mes de Marzo de 2026 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado