

FUNDACIÓN PARA EL DESARROLLO DEL MAGDALENA MEDIO - FUNDESMAG

NIT: 890270932-6

Estado de Situación Financiera separado

Períodos contables terminados el 31/12/2025 y 31/12/2024

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	31/12/2025	31/12/2024	Variación \$	Variación %
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalente al efectivo	(3)	189.724.130,00	177.333.933	12.390.197	7%
Efectivo y equivalente al efectivo convenios		82.270.162,00	67.121.992	15.148.170	23%
Deudores clientes		313.540.815,00	342.757.103	(29.216.288)	-9%
Deudores intereses corrientes		135.611.945,00	50.110.378	85.501.567	171%
Deudores convenios		1.626.441.351,00	1.191.556.999	434.884.352	36%
Deudores comerciales	(5)	96.208.976,00	131.854.401	(35.645.425)	-27%
Total activos corrientes		2.443.797.379,00	1.960.734.806	483.062.573	25%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Inversiones	(4)	3.198.953.380	3.198.159.848	793.532	" "
Deudores clientes	(5)	1.690.669.606	1.487.447.184	203.222.422	14%
Deterioro de cartera	(5)	(94.647.025)	(133.833.411)	39.186.386	-29%
Propiedad planta y equipo	(6)	946.120.953	1.062.215.727	(116.094.774)	-11%
Propiedades mantenidas para la venta	(7)	53.594.116	53.594.116	" "	" "
Total activos no corrientes		5.794.691.030	5.667.583.464	127.107.566	2%
TOTAL ACTIVO		8.238.488.409	7.628.318.270	610.170.139	8%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Obligaciones financieras		18.550,00	21.101,00	(2.551)	-12%
Cuentas comerciales por pagar		61.052.514,00	59.589.365,00	1.463.149	2%
Cuentas comerciales por pagar convenios	(8)	475.156.043,00	178.782.393,00	296.373.650	166%
Impuestos gravámenes y tasas		11.592.788,00	10.389.887,00	1.202.901	12%
Beneficios a los empleados por pagar		63.965.262,00	37.776.100,00	26.189.162	69%
Pasivos estimados y provisiones		22.265.000,00	12.796.545,00	9.468.455	74%
Ingresos para terceros		199.770.158,00	101.425.063,00	98.345.095	97%
Total pasivo corrientes		833.820.315,00	400.780.454,00	433.039.861	108%
PASIVO NO CORRIENTE					
Ingresos para terceros convenios	(8)	1.233.555.468,00	1.079.896.598	153.658.870	14%
Total Pasivo no corrientes		1.233.555.468,00	1.079.896.598	153.658.870	14%
TOTAL PASIVO		2.067.375.783,00	1.480.677.052	586.698.731	40%
PATRIMONIO					
Capital social		529.152.412,00	529.152.412	" "	" "
Superávit capital		537.648.854,00	537.648.854	" "	" "
Reservas		775.346.725,00	775.346.725	" "	" "
Impacto por convergencia NIIF	(9)	1.915.192.155,00	1.915.192.155	" "	" "
Utilidad ejercicio anterior		306.462.261,00	277.064.697	29.397.564	11%
Revaluación de Inversión		1.990.235.108,00	1.990.235.108	" "	" "
Ganancia y/o pérdida del ejercicio		117.075.111,00	123.001.267	(5.926.156)	-5%
TOTAL PATRIMONIO		6.171.112.626,00	6.147.641.218	23.471.408	0%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		8.238.488.409,00	7.628.318.269	610.170.140	8%

CUENTAS DE CONTROL

BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA		68.700.000	68.700.000
CARTERA CASTIGADA	(14)	1.937.609.363	1.988.140.442
P.P.E. TOTALMENTE DEPRECIADO		88.414.071	88.414.071
LITIGIOS Y DEMANDAS		230.099.999	230.099.999

Original firmado



GERSON JAHIR SILVA CADENA
Director Ejecutivo



NANNING VICTORIA PAYARES YEPES
Contadora Publica T.P. 230580-T



RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
Revisor Fiscal
T.P. 115540-T
Ver opinión adjunta

FUNDACIÓN PARA EL DESARROLLO DEL MAGDALENA MEDIO - FUNDESMAG

NIT: 890270932-6

Estado de Resultado Integral Separado

Periodos contables terminados el 31/12/2025 y 31/12/2024

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	01/01/2025 31/12/2025	01/01/2024 31/12/2024	Variación \$	Variación %
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Actividad Microfinanciera	629.623.365	575.855.477	53.767.888	9%
Actividades empresariales	(10) 500.235.433	294.458.064	205.777.369	70%
Enseñanza	639.180.868	683.544.466	(44.363.598)	(6%)
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.769.039.666	1.553.858.007	215.181.659	14%
OTROS INGRESOS				
Financieros	(12) 913.518	620.946	292.572	47%
Recuperaciones	167.407.088	91.718.082	75.689.006	83%
TOTAL OTROS INGRESOS	168.320.606	92.339.028	75.981.578	82%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS OPERATIVOS OTROS INGRESOS	1.937.360.272	1.646.197.035	291.163.237	18%
COSTOS Y GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Salarios y beneficios a los empleados	784.886.457	709.619.950	75.266.507	11%
Salarios y beneficios a los empleados convenios	293.460.793	240.604.503	52.856.290	22%
Honorarios	198.145.550	213.215.999	(15.070.449)	(7%)
Impuestos	30.678.417	13.875.764	16.802.653	121%
Arrendamiento	26.929.992	17.328.235	9.601.757	55%
Contribuciones y afiliaciones	23.674.696	18.305.600	5.369.096	29%
Seguros	14.286.331	11.821.654	2.464.677	21%
Servicios	(11) 122.405.175	105.498.828	16.906.347	16%
Gastos legales	55.307.829	15.814.087	39.493.742	250%
Mantenimientos y reparaciones	26.239.793	19.816.775	6.423.018	32%
Adecuación e instalación	10.945.578	2.842.283	8.103.295	285%
Gastos de viaje	30.235.696	18.846.450	11.389.246	60%
Depreciaciones	16.203.630	21.850.452	(5.646.822)	(26%)
Amortizaciones	10.947.334	3.192.530	7.754.804	243%
Diversos	68.847.591	33.545.646	35.301.945	105%
Deterioro	71.854.601	112.061.975	(40.207.374)	(36%)
TOTAL COSTOS Y GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.785.049.463	1.558.240.731	226.808.732	15%
OTROS GASTOS				
Publicidad	(13) 22.283.812	1.827.000	20.456.812	1120%
Financieros	46.690.024	47.897.283	(1.207.259)	(3%)
TOTAL OTROS GASTOS	68.973.836	49.724.283	19.249.553	39%
TOTAL COSTOS Y GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS OPERATIVOS OTROS GASTOS	1.854.023.299	1.607.965.014	246.058.285	15%
RESULTADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	83.336.973	38.232.021	45.104.952	118%
OTROS INGRESOS				
Revaluación de aportes	(12) 793.531	1.134.183	(340.652)	(30%)
Recuperaciones	22.318.495	85.420.300,00	(63.101.805)	(74%)
Diversos	31.163.560	1.904.166	29.259.394	1537%
TOTAL OTROS INGRESOS	54.275.586	88.458.649	(34.183.063)	(39%)
OTROS GASTOS				
Otros gastos.	(13) 17.337.448	189.403	17.148.045	9054%
Impuestos de renta y complementarios	3.200.000	3.500.000	(300.000)	(8,57%)
TOTAL OTROS GASTOS	20.537.448	3.689.403	16.848.045	457%
RESULTADO OTROS INGRESOS Y GASTOS	33.738.138	84.769.246	(51.031.108)	(60%)
TOTAL INGRESOS	1.991.635.858	1.734.655.684	256.980.174	15%
TOTAL GASTOS	1.874.560.747	1.611.654.417	262.906.330	16%
UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	117.075.111	123.001.267	(5.926.156)	(5%)
RESULTADO INTEGRAL TOTAL	117.075.111	123.001.267	(5.926.156)	(5%)

Original firmado



GERSON JAHIR SILVA CADENA
Director Ejecutivo



NANNING VICTORIA PAYARES YEES
Contadora Pública T.P. 230580-T



RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
Revisor Fiscal
T.P. 115540-T
Ver opinión adjunta