



FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Presentado en pesos Colombianos

	NOTAS	2025	2024
INGRESOS ORDINARIOS			
INGRESOS	6.1	363.478.000	370.715.000
COSTO DE VENTA	6.2	-	
OTROS INGRESOS	6.1	12.505.317	7.204.000
MARGEN BRUTO		375.983.317	377.919.000
GASTOS OPERACIONALES			
GASTOS DE ADMINISTRACION	6.3	366.370.689	371.990.000
GASTOS DE VENTAS	6.4	-	-
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	6.5	2.109.987	2.017.000
TOTAL GASTOS		368.480.676	374.007.000
BENEFICIOS ANTES DE IMPTOS		7.502.641	3.912.000
GASTO DE IMPUESTO DE RENTA	6.5	-	
IMPUESTO DIFERIDO		-	-
BENEFICIOS DE OPERACIÓN		7.502.641	3.912.000
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
REVALUACION DE ACTIVOS			-
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		7.502.641	3.912.000

LUIS ARMANDO REVELO CAICEDO
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 16.476.238

ALEXANDRA SOTO CAICEDO
CONTADOR PUBLICO
CC. 1.107.070.064
TP - 274600-T



FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Presentado en pesos colombianos

	NOTAS	2025	2024		NOTAS	2025	2024
ACTIVOS CORRIENTES				PASIVOS CORRIENTES			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	4.1	32.701.026	16.748.000	INSTRUM. FINANC. OBLIG FINANCIERAS	5.0	-	-
INSTRUMENTOS FINANC. INVERSIONES	4.2	-	-	INSTRUM. FINANC. PROVEEDORES	5.1	-	-
INSTRUMENTOS FINANC. CXC COMERCIALES	4.3	13.457.000	-	INSTRUM. FINANC. CUENTAS POR PAG	5.1	-	17.802.000
INSTRUMENTOS FINANC. OTROS DEUDORES	4.3	-	-	INSTRUM. FINANC. PARTES RELACIONADAS	5.5	-	-
INSTRUMENTOS FINANC. PARTES RELACIONADAS	4.3	-	-	PASIVOS POR IMPUESTOS	5.2	6.780.000	2.811.000
EXISTENCIAS	4.4	-	-	BENEFICIOS A EMPLEADOS	5.3	2.581.570	1.055.000
ACTIVOS DIFERIDOS	4.5	-	-	OTROS PASIVOS	5.4	33.870.000	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	4.9	797.000	1.006.000				
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		46.955.026	17.754.000	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		43.231.570	21.668.000
ACTIVOS NO CORRIENTES				PASIVOS NO CORRIENTES			
INSTRUMENTOS FINANCIEROS INVERSIONES	4.2	-	-	INSTRUM. FINANC. OBLIG. FINANCIERAS	5.0	-	-
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEUDORES	4.3	-	-	INSTRUM. FINANC. PARTES RELACIONADAS	5.5	-	-
INSTRUMENTOS FINANC. PARTES RELACIONADAS	4.3	-	-	OTROS PASIVOS	5.1-5.4	-	-
INMOVILIZADO MATERIAL EN ACTIVOS FIJOS	4.6	3.086.100	3.429.000				
PROPIEDADES DE INVERSION	4.6	-	-	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
DIFERIDOS	4.8	-	-				
INTANGIBLES	4.7	-	-	TOTAL PASIVO		43.231.570	21.668.000
				PATRIMONIO			
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3.086.100	3.429.000	APORTES SOCIALES		1.000.000	1.000.000
				RESERVAS		-	-
TOTAL ACTIVOS		50.041.126	21.183.000	SUPERAVIT POR REVALUACION	5.6	-	-
				GANANCIAS ACUMULADAS		-1.693.084	-5.487.000
				RESULTADOS DEL EJERCICIO		7.502.641	3.912.000
				TOTAL PATRIMONIO		6.809.556	-485.000
				TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		50.041.126	21.183.000


LUIS ARMANDO REVELO CAICEDO
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 16.476.238


ALEXANDRA SOTO CAICEDO
CONTADOR PUBLICO
CC. 1.107.070.064
TP - 274600-T



FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
ESTADO FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

UTILIDADES NETAS	\$	7.502.641
DEPRECIACION	\$	342.900
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTROS DEUDORES	-\$	13.113.184
INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON PARTES RELACIONADAS	\$	-
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR CON PARTES RELACIONADAS	\$	-
CUENTAS POR PAGAR	-\$	17.802.000
OBLIGACIONES CON PARTES RELACIONADAS	\$	33.870.000
IMPUESTOS	\$	3.969.000
OBLIGACIONES LABORALES	\$	1.526.570
EFFECTIVO PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES	\$	16.295.927

ACTIVIDADES DE INVERSION

INVERSIONES A LARGO PLAZO	\$	-
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-\$	342.900
INTANGIBLES	\$	-
EFFECTIVO PROVINIENTE DE INVERSION	-\$	342.900

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$	-
OBLIGACIONES CON PARTES RELACIONADAS	\$	-
OTROS PASIVOS	\$	-
CAPITAL	\$	-
EFFECTIVO PROVINIENTE DE FINANCIAMIENTO	\$	-

FLUJO DE EFECTIVO NETO	\$	15.953.027
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	\$	16.748.000
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$	32.701.027


LUIS ARMANDO REVELO CAICEDO
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 16.476.238


ALEXANDRA SOTO CAICEDO
CONTADOR PUBLICO
CC. 1.107.070.064
TP - 274600-T



FUNDACION EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

MOVIMIENTOS PATRIMONIALES	CAPITAL	RESERVAS	SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	DIVIDENDOS	TOTAL PATRIMONIO
1. SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO 2025	\$ 1.000.000	\$ -	\$ -	-\$ 1.693.084	\$ -	\$ -	-\$ 693.084
1.1 AJUSTE POR CAMBIO EN POLITICA CONTABLE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2 NUEVO SALDO AJUSTADO	\$ 1.000.000	\$ -	\$ -	-\$ 1.693.084	\$ -	\$ -	-\$ 693.084
2. CAMBIOS EN EL PATRIMONIO							
2.1 AUMENTO DEL CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2.1 REDUCCION DE CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2.3 DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2.4 TRANSFERENCIA A RESERVAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2.5 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	7.502.641	\$ -	7.502.641
3. OTROS RESULTADO INTEGRAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	\$ 1.000.000	\$ -	\$ -	-\$ 1.693.084	\$ 7.502.641	\$ -	\$ 6.809.556


LUIS ARMANDO REVELO CAICEDO
 REPRESENTANTE LEGAL
 CC. 16.476.238


ALEXANDRA SOTO CAICEDO
 CONTADOR PUBLICO
 CC. 1.107.070.064
 TP - 274600-T



FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

NOTA 1 ENTIDAD REPORTANTE

FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS; ubicada en Santiago de Cali - Valle del Cauca (Colombia), constituyó el 28 de febrero 2018 bajo el No. 583 del libro I, ubicada en la dirección Calle 1A # 42 - 41 Barrio EL LIDO, desarrolla actividades, tales como: cuidar y proteger al adulto mayor, vivienda y alimentación al adulto mayor, fomentar a la sociedad el cuidado del adulto mayor, demás actividades que legalmente se encuentren bajo la legalidad y estén en pro del cuidado del adulto mayor y jóvenes especialmente relacionados con situaciones mentales.

NOTA 2 DECLARACION DE CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF

Los presentes Estados Financieros han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera Pymes emitidas por el IASBI y adoptadas en Colombia mediante la ley 1314 del 13 de julio de 2009, reglamentada por el decreto 2784 del 28 de diciembre de 2012, modificado por el decreto 3023 del 27 de diciembre de 2013, unificado por el decreto 2420 del 14 de diciembre de 2015 y modificado por el Decreto 2496 del 23 de diciembre de 2015.

Están presentados en las unidades monetarias de Colombia que es la moneda funcional de la Compañía, y constituye información Financiera completa de la entidad a la fecha de corte.

Declaramos que hemos aplicado todas las NIIF para pymes que nos corresponde aplicar

NOTA 3 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

LA FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS, aplica en la preparación de sus Estados Financieros las hipótesis de devengo y Empresa en Marcha; según la hipótesis del devengo los hechos económicos se registran cuando suceden independiente del momento de su pago.

Al final del periodo la empresa establece las estimaciones para reconocer el deterioro de los activos que pueden hallarse en tal condición debido a que por circunstancias económicas, técnicas, financieras o decisiones activas no se alcanzará a recuperar su costo durante su vida útil; dichas estimaciones se reconocen como un gasto en el resultado del periodo y tienen como contrapartida una cuenta correctora de valor en el correspondiente activo

Las vidas útiles de los activos fijos son determinadas según las expectativas de uso y rendimiento que de los mismos se tengan. En el caso de Propiedad planta y equipo que se midan al costo.

NOTA 4 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

Está comprendido por los valores de alta liquidez a realizar en un plazo no mayor a 90 días, a la fecha del informe no existe efectivo restringido.

La composición del efectivo a la fecha del Estado de Situación Financiera es:

	2025		2024	
Caja	\$	31.349.837	\$	9.281.000
Cuentas de ahorro		1.351.189		7.467.000
Cuentas Corrientes	\$	-	\$	-
	\$	32.701.026	\$	16.748.000



FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

4.2 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE INVERSIONES

Es la porción de recursos dedicado a la adquisición de bienes de capital; representados en títulos valores y demás documentos financieros a cargo de otros entes legalmente constituidos y vigilados por la Superintendencia Financiera, por la Superintendencia de Economía Solidaria o quien haga sus veces; con el objeto de aumentar los excedentes disponibles por medio de la percepción de rendimientos, intereses, dividendos, variaciones de mercado, u otros conceptos. Es decir que la entidad no consume esos recursos, a cambio de obtener unos beneficios futuros distribuidos en el tiempo.

Inversiones a corto plazo	\$	-	\$	-
inversiones a largo plazo	\$	-	\$	-
	\$	-	\$	-

*** Fideicomiso para compra de inmueble**

4.3 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende los valores a favor de la sociedad y a cargo de terceros en el desarrollo del objeto social y otras operaciones.

	2025	2024
Cientes		
Anticipos y avances	\$ 13.457.000	
Sub total clientes	\$ 13.457.000	\$ -

La cartera no presenta deterioro a la fecha, debido a que toda se considera recuperable

Cuentas por cobrar a trabajadores	\$	-	\$	-
Garantía sobre contratos	\$	-	\$	-
Otras cuentas por cobrar			\$	-
	\$	-	\$	-

Corto Plazo

Cuentas Por cobrar a partes relacionadas	\$	-	\$	-
--	----	---	----	---

Largo Plazo

Cuentas Por cobrar a partes relacionadas			\$	-
	\$	-	\$	-

4.4 EXISTENCIAS

Corresponden a las materias primas que son utilizadas en el proceso de producción y su costo se calcula utilizando el método de promedio ponderado.

A la fecha de corte no existen materias primas vencidas, obsoletas ni dañadas, por esta razón no se calcula deterioro

	2025	2024
Materia Prima	\$	-
Anticipos	\$	-
Herramientas y equipos de construcción	\$	-
	\$	-

4.5 ACTIVOS DIFERIDOS

Corresponde a las diferencias temporarias que ocurren durante todo el proceso de comparación de NIIF versus lo relacionado con principios tributarios referente al impuesto de renta y complementarios

Activo Por impuesto Diferido	\$	-	\$	-
	\$	-	\$	-



FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

4.6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de activos fijos se miden así:

Al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada, las herramientas, muebles y
Por revaluación los terrenos y las construcciones
La depreciación de todos los activos fijos depreciables se calcula utilizando el método de línea recta. Los terrenos no se

Los activos fijos comprados en el año que tengan un costo inferior a 2 Salarios mínimos mensuales legales vigentes (SMMLV) (Vr. SMMLV año 2023 \$1.160.000) = \$2.320.000. se deprecian en su totalidad en el año de adquisición

Los años de vida útil estimada para los demás activos fijos son:

Edificios	40	años
Herramientas	10	años
Muebles y enseres	5	años

Equipos de computacion	2	años
Vehículos	5	años

Terrenos Urbanos

Costo- Dic-31-2025

Ajuste Costo atribuido

Adquisición

Venta (-)

Saldos a Dic-31-2023	\$	-	\$	-
----------------------	----	---	----	---

2025

2024

Terrenos rurales

Costo- Dic-31-2025

Ajuste Costo

Compras en el año

Venta en el año

Saldos a Dic-31-2023	\$	-	\$	-
----------------------	----	---	----	---

Construcciones en

curso

Saldo inicial Dic-31-2025

Movimiento año 2023

Saldo a Dic-31-2025	\$	-	\$	-
---------------------	----	---	----	---

**Construcciones y
edificaciones**

Costo- Dic-31-2025

Ajuste costo

Compras en el año

Ventas en el año

Depreciacion acumulada

Saldo a Dic-31-2025	\$	-	\$	-
---------------------	----	---	----	---

Maquinaria y equipo

Costo- Dic-31-2025

Ajuste costo

Compras en el año

Ventas en el año

Depreciacion acumulada

Saldo a Dic-31-2025	\$	-	\$	-
---------------------	----	---	----	---



FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Muebles y enseres

Costo- Dic-31-2025	\$	3.429.000	\$	3.429.000
Ajuste costo				
Compras en el año				
Ventas en el año				
Depreciacion acumulada	-\$	342.900		
Saldo a Dic-31-2025	\$	3.086.100	\$	3.429.000

Equipo de computo y comunicación

Costo- Dic-31-2025	\$	1.249.415	\$	1.249.000
Ajuste costo				
Compras en el año			\$	-
Ventas en el año				
Depreciacion acumulada	-\$	1.249.415	-\$	1.249.000
Saldo a Dic-31-2025	\$	-	\$	-

Flota y equipo de transporte

Costo- Dic-31-2025	\$	-	\$	-
Ajuste costo				
Compras en el año				
Ventas en el año	\$	-	\$	-
Depreciacion acumulada	\$	-	\$	-
Saldo a Dic-31-2025	\$	-	\$	-
	\$	3.086.100	\$	3.429.000

Propiedades de Inversión se mide así

Se reconocerá como propiedades de inversión (los terrenos o edificios, o partes de un edificio o ambos) que se mantienen para obtener rentas, plusvalía o ambas, y no para el uso en la producción o suministro de bienes o servicios, o para fines administrativos; su venta se puede realizar en el curso ordinario de las operaciones.

Propiedades de inversión	\$	-	\$	-
--------------------------	----	---	----	---

4.7 INTANGIBLES

Los intangibles se miden al costo menos la amortización acumulada, y las pérdidas por deterioro de

valor acumuladas. La amortización se carga aplicando el método de linea recta, y durante el año se cargó a resultados del periodo . La vida útil estimada de los intangibles es:

Licencias Office	1 año
Programas para computa	1 año

2025

2024

Licencias Office

Costo Dic 31-2025				
Compras				
Amortización acumulada				
Saldo 31 dic-2025	\$	-	\$	-

Software Contable

Costo Dic 31-2025	\$	-	\$	-
Amortización acumulada	\$	-	\$	-
Saldo 31 dic-2025	\$	-	\$	-
	\$	-	\$	-



FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

4.8 DIFERIDOS

Los diferidos son gastos pagados por anticipado realizados para compra de papelería

Gastos Pagados por anticipado	\$	-	\$	-
-------------------------------	----	---	----	---

4.9 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Corresponden a anticipos de impuestos de renta, industria y comercio y, el cual se compensara en el año 2024, el detalle es el siguiente :

		2025		2024
Saldo a favor Impto de renta			\$	1.006.000
Saldo a favor impto ind y cio	\$		- \$	-
Anticipo de renta	\$	797.000		
Retenciones	\$		- \$	-
Autorretenta	\$		- \$	-
	\$	797.000	\$	1.006.000

5.0 INSTRUMENTOS FINANCIEROS OBLIGACIONES FINANCIERAS

Los préstamos se miden al costo amortizado empleando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del interés efectivo y se incluyen en los gastos financieros.

Las obligaciones se detallan así:

		2025		2024
CORTO PLAZO				
Prestamos bancarios				
Tarjetas de crédito	\$		- \$	-
Leasing	\$		- \$	-
	\$		- \$	-
LARGO PLAZO				
Pagarés bancos nacionales			\$	-
Leasing	\$		- \$	-
	\$		- \$	-
Total obligaciones Financieras	\$		- \$	-

5.1 INSTRUMENTOS FINANCIEROS PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones que han surgido tras la adquisición de bienes o la contratación de servicios bajo condiciones normales de crédito a corto plazo. Las cuentas comerciales por pagar se miden al importe no descontado de efectivo que debe pagarse.

		2025		2024
Proveedores			\$	-
Proveedores	\$		- \$	1.210.000
Beneficios empleados				
Servicios Publicos	\$		- \$	767.000
Anticipo de clientes	\$		- \$	15.825.000
Otros			\$	-
	\$		- \$	17.802.000

5.2 PASIVOS POR IMPUESTOS

Corresponde a los impuesto que se generan en Colombia así:

		2025		2024
Impuesto de industria y comercio	\$		- \$	2.811.000
Retención en la fuente			\$	-
Autorretención			\$	-
Iva			\$	-
Impuesto de Renta y complementario			\$	-
Otros	\$	6.780.000	\$	-
	\$	6.780.000	\$	2.811.000



FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

5.3 BENEFICIOS A EMPLEADOS

La entidad presenta los siguientes pasivos a corto plazo como beneficios a empleados originados en las obligaciones laborales generadas por el código sustantivo del trabajo en Colombia y la ley 100 de 1993.

	2025	2024
Salarios		\$ -
Aportes y retenciones de nómina		\$ -
Cesantías	\$ 1.352.380	\$ 244.000
EPS, Pensión, ARL, Caja	\$ 473.300	\$ 430.000
Intereses sobre cesantías	\$ 162.290	\$ 29.000
Prima de servicios	\$ -	\$ 244.000
Vacaciones consolidadas	\$ 593.600	\$ 108.000
	\$ 2.581.570	\$ 1.055.000

5.4 OTROS PASIVOS

	2025	2024
Valores recibidos para terceros	\$ 33.870.000	\$ -

5.5 INSTRUMENTOS FINANCIEROS PARTES RELACIONADAS

La cuentas por pagar partes relacionadas corresponden a préstamos realizados por los socios de la compañía, las cuales se cancelarán en el largo plazo

Cuentas por pagar a socios	\$ -
----------------------------	------

5.6 PATRIMONIO

5.6.1 Patrimonio

Los instrumentos de patrimonio deberán de ser medidos al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir, neto de los costos directos de emisión de los instrumentos de patrimonio. (Sección 22, p.22.8)

5.6.2 Capital Social

Capital Social a 31 de diciembre se descompone así:

5.6.3 Adopción NIIF Reserva

El efecto por adopción por primera Vez Genero el siguiente saldo a 31 de diciembre se descompone así:

5.6.4 Ganancias Acumuladas

La entidad considerará al momento de realizar el estado de resultados y ganancias acumuladas, además de retomar la información requerida para el estado de resultado integral y estado de resultado las siguientes partidas:

5.6.5 Resultado del Ejercicio

Presentará el rendimiento de la empresa mediante la elaboración de Un único estado, elaborando el estado de resultado integral, en cuyo caso presentará todas las partidas de ingreso y gasto reconocidas en el periodo. (Sección 5, p.5.2, (a))

*** Capitalización de préstamos de socio**

	2025	2024
Capital suscrito y pagado	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000
Reservas y Fondos		
Reserva Resultado efecto de adopción NIIF		
Utilidad del ejercicio	\$ 7.502.641	\$ 3.912.000
Perdida acumulada	\$ (1.693.084)	\$ (5.487.000)
Total patrimonio	6.809.556	-575.000



FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

NOTA 6 NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

6.1 INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta.

Los ingresos provenientes de las ventas de productos se reconocen cuando los bienes son entregados al cliente.

Los ingresos por construcción se reconocen por el nivel de avance de la obra

Los ingresos provenientes por transporte se reconocen cuando se termina la ejecución del contrato o servicio y se transfieren los riesgos y beneficios al cliente

Los ingresos por intereses se reconocen utilizando el método de interés efectivo

Los demás ingresos se reconocen por el valor de la contraprestación recibida

Ingresos de actividades ordinarias reconocidos durante el año:

	2025		2024
Ventas por Servicios hospitalarios	363.478.000,00	\$	370.715.000
Ventas por Contratos de obra civil		\$	-
Ventas por Consultorias en Obra		\$	-
Ventas por Organización de Eventos	\$	- \$	-
Otros Ingresos	\$	\$	-
	\$	363.478.000	\$ 370.715.000
otros ingresos			
Donaciones	\$	12.500.000	\$ 7.200.000
Financieros	\$	5.317	\$ 4.000
Utilidad Venta	\$	-	\$ -
Ajuste al peso	\$	-	\$ -
	\$	12.505.317	\$ 7.204.000

6.2 COSTOS DE VENTAS

La entidad reconoce sus costos en la medida que los productos son entregados y los servicios ejecutados de manera que quedan registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente, y tienen relación directa con los ingresos del mismo periodo.

Los costos de las materias primas se incluyen netos menos los descuentos y rebajas concedidos por el proveedor o prestación de servicios, tales como costos de personal, materiales e insumos, asistencias técnica, alimentación, movilizaciones. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o prestación de servicios son un elemento esencial en ellos, tales como depreciación equipos, energía.

	2025		2024
Costo de Venta		\$	-
	\$	- \$	-



FUNDACIÓN EL CARNAVAL DE LOS SUEÑOS
NIT: 901.164.708 - 8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

6.3 GASTOS OPERACIONALES

La entidad reconoce sus gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que quedan registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente.

El detalle de los gastos operacionales es el siguiente:

	2025	2024
Administración		
Gastos de personal	\$ 51.345.887,16	\$ 40.030.000,00
Honorarios	\$ 30.600.000,00	\$ 25.000.000,00
Impuestos	\$ 6.305.564,18	\$ 8.809.000,00
Arrendamientos	\$ 54.036.144,00	\$ 49.673.000,00
Seguros	\$ -	\$ 970.000,00
Servicios	\$ 159.262.220,32	\$ 135.769.000,00
Gastos legales	\$ 247.500,00	\$ 637.000,00
Mantenimientos y reparaciones	\$ 10.197.434,92	\$ 1.958.000,00
Adecuación e instalación	\$ 8.072.108,53	\$ 10.406.000,00
Gastos de viaje		
Telefonia e internet		\$ 1.738.000,00
Alcantarillado y acueducto		\$ 17.861.000,00
Depreciaciones	\$ 342.900,00	
Amortizaciones		\$ -
Comisiones		\$ -
Elementos de aseo y cafetería	\$ 42.110.712,27	\$ 60.348.000,00
Útiles de papelería y fotocopias	\$ 40.785,00	\$ 160.000,00
Combustibles y lubricantes	\$ 2.508.403,36	\$ 940.000,00
Casinos y restaurantes	\$ 125.926,00	\$ 89.000,00
Representación		\$ -
Otros menores	\$ 1.175.103,00	\$ 17.512.000,00
	\$ 366.370.688,74	\$ 371.900.000
6.4 Gastos de Ventas		
Gastos de personal	\$ -	\$ -
Honorarios	\$ -	\$ -
Arrendamientos	\$ -	\$ -
Seguros	\$ -	\$ -
Servicios	\$ -	\$ -
Mantenimientos y reparaciones	\$ -	\$ -
Adecuación e instalación	\$ -	\$ -
Elementos de aseo y cafetería	\$ -	\$ -
Útiles de papelería y fotocopias	\$ -	\$ -
Combustibles y lubricantes	\$ -	\$ -
Otros menores	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -
6.5. Gastos Financieros y otros		
Gastos bancarios	\$ 752.548,38	\$ 347.000,00
Comisiones		
Intereses		
Intereses de mora	\$ 14.900,00	\$ 306.000,00
Gravamen al movimiento financiero GMF	\$ 1.342.442,97	\$ 1.364.000,00
Otros menores	\$ 96,00	
	\$ 2.109.987,35	\$ 2.017.000
Otros gastos operacionales		
Impuestos asumidos	\$ -	\$ -
Otros menores		\$ -
	\$ 2.109.987,35	\$ 2.017.000
6.6 Impuestos sobre utilidades		
Impuesto de renta y Complementario	\$ -	\$ -
Impuesto Diferido	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -