

ASOCIACION EDUCATIVA PARA LA PARTICIPACION DE LA CONVIVENCIA CIUDADANAS - EDUPAR

NIT 805.014.970-0

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DE 2026

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2026	2025
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	97.078	756.892
Activos financieros	2	-	-
Deudores comerciales y otros	3		145.033.044
Inventarios			42.020.000
Anticipo de Impuestos		41.984.926	99.852.631
Total activos corrientes		42.082.004	287.662.567
Activos no corrientes			
otros activos no financieros			
Propiedades de inversión		-	-
Propiedades, planta y equipo	4	16.666.667	19.166.667
Activos intangibles			
Activos por impuestos diferidos			
Total activos no corrientes		16.666.667	19.166.667
Total activos		58.748.670	306.829.234
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Obligaciones financieras			
Proveedores		-	
Cuentas por pagar	5	30.000	2.100.000
Impuestos corrientes por pagar	6	-	716.870
Cuentas por pagar a Asociados		-	-
Anticipos y avances recibidos			
Total pasivos corrientes		30.000	2.816.870
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras			
Impuestos			
Pasivos por impuesto diferido			
Total pasivos corrientes		-	-
Total pasivos		30.000	2.816.870
Patrimonio de los accionistas			
Capital	7	139.610.840	139.610.840
Superavit de capital	-	79.100.787	174.249.797
Resultado del ejercicio	-	1.791.383	9.848.273
Total patrimonio		58.718.670	304.012.364
Total pasivos y patrimonio		58.748.670	306.829.234



Jannette Perez López
Representante Legal



Edison Velasco Velez
Contador
TP 153381- T



Luz Adriana Valencia
Revisora Fiscal
TP 146822 - T

ASOCIACION EDUCATIVA PARA LA PARTICIPACION DE LA CONVIVENCIA CIUDADANAS - EDUPAR

NIT 805.014.970-0

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

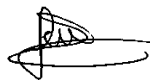
A 30 DE ABRIL DE 2026

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2026	2025
Ingresos de actividades ordinarias	8	245.000.000	325.850.000
Costo de ventas	9	(192.803.964)	(310.313.485)
Ganancia bruta		52.196.036	15.536.515
Gastos de ventas y distribución			
Gastos de administración	11	(52.976.811)	(24.903.811)
Ganancia operacional		(780.775)	(9.367.296)
Otros ingresos	10	5.288	1.259
Gastos financieros	12	(1.015.895)	(482.236)
Ganancia antes de impuesto a la renta	-	1.791.383	- 9.848.273
Gasto por impuesto a la renta		-	-
Ganancia del período	-	1.791.383	- 9.848.273



Jannette Perez López
Representante Legal



Edison Velasco Velez
Contador
TP 153381- T



Luz Adriana Valencia
Revisora Fiscal
TP 146822 - T

ASOCIACION EDUCATIVA PARA LA PARTICIPACION DE LA CONVIVENCIA CIUDADANA - EDUPAR
NIT. 805.014.970 - 0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL
DEL AÑO 2026

DECLARACION DE APLICABILIDAD

Los Estados Financieros de la Asociación para la Participación y Convivencia ciudadana - EDUPAR, compañía de naturaleza privada sin ánimo de lucro, han sido preparados aplicando sin restricciones, la Norma Internacional Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el International Accounting Standards Board (IASB), acorde con la Ley 1314 de 2009 y su Decreto Reglamentario 3022 del 27 de diciembre de 2013.

NOTA 1.- DISPONIBLE

Representado por las cuentas corrientes y de ahorro para el recaudo de los dineros producto de la prestación de servicios y contratos de participación.

	<u>2026</u>	<u>2025</u>
Caja		
Bancos	97.078	756.892
Fondos	0	0
Total Disponible	\$ 97.078	\$ 756.892

NOTA 2.- INVERSIONES

Cooimeva		
Fiducia	0	0
Total Inversiones	\$ 0	\$ 0

NOTA 3.- DEUDORES

Fondo Mixto	-	-
Municipio de Yumbo		145.033.044
CORPORACION DEPARTAMENTAL DE RECREACION "RECREAVALLE"		
Cuentas por cobrar a otros		
Total Deudores	\$ 0	\$ 145.033.044

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Equipo de Oficina	10.000.000	10.000.000
Equipo de computación y	15.000.000	15.000.000
Construcciones y Edificaciones	0	0
Total propiedad, planta y equipo	\$ 25.000.000	\$ 25.000.000

MENOS:

Depreciación Acumulada	8.333.333	5.833.333
Total depreciación acumulada	\$ 8.333.333	\$ 5.833.333
Total propiedad, planta y equipo (neto)	\$ 16.666.667	\$ 19.166.667

NOTA 5.- CUENTAS POR PAGAR

Honorarios por pagar	0	2.100.000
Retenciones por pagar	0	
Total Cuentas por pagar	\$ 0	\$ 2.100.000

NOTA 6.- IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Impuesto de Renta por pagar	0	0
Impuesto Predial	0	0
Industria y comercio por pagar	0	716.870
Impuesto a las ventas por pagar	0	0
Total impuestos, gravámenes y tasas por pagar	\$ 0	\$ 716.870

NOTA 7.- PATRIMONIO

Capital.- El capital esta constituido por los aportes de los miembros fundadores.

NOTA 8.- INGRESOS OPERACIONALES

Ejecucion de Proyectos	245.000.000	325.850.000
Activ. Inmob. Empresariales	0	0
Devoluciones en ventas		
Total Ingresos operacionales	\$ 245.000.000	\$ 325.850.000

NOTA 9.- COSTO DE VENTAS

Compras	40.941.416	290.312.471
Contratistas	151.862.548	20.001.014
Total costo de ventas	\$ 192.803.964	\$ 310.313.485

NOTA 10.- INGRESOS NO OPERACIONALES

Arrendamientos		
Rendimientos financieros	5.288	1.259
Total ingresos no operacionales	\$ 5.288	\$ 1.259

NOTA 11.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Nomina	12.160.000	
Honorarios	4.900.000	2.100.000
Impuestos		
Arrendamientos		
Contribuciones	20.825.000	
Seguros	4.646.515	3.579.384
Servicios	7.443.361	
Gastos Legales	831.000	864.000
Mantenimiento y Reparacion		
Depreciacion	833.333	833.000
Diversos	1.337.602	17.527.427
Total gastos de administraci3n	\$ 52.976.811	\$ 24.903.811

NOTA 12.- GASTOS NO OPERACIONALES

Gastos Bancarios		
Gastos Comisiones	364.385	126.400
Cuota de Manejo	49.200	16.100
Gastos Intereses de Mora		
Gravamen movimientos financieros	602.310	339.736
Total gastos no operacionales	\$ 1.015.895	\$ 482.236


Jannette Perez López
Representante Legal


Edison Velasco Velez
Contador
TP 153381- T


Luz Adriana Valencia
Revisora Fiscal
TP 146822 - T