



Estados Financieros

FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDÉ

Al 31 de diciembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024

Contenido	Página
Estado de situación financiera	3
Estado del resultado integral	4
Estado de cambios en el patrimonio	5
Estado de flujo de efectivo	6
Revelaciones a los estados financieros	7 – 11

FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDE
NIT.: 830.040.860 - 1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A DIC. 31 DE 2025 y DIC. 31 DE 2024
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



				VARIACIÓN	
ACTIVO	Nota	DIC. 31 DE 2025	DIC. 31 DE 2024	DIC. 31 DE 2025 A DIC. 31 DE 2024	
				ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes del Efectivo	1	\$ 1.053.600.012,34	\$ 1.051.094.966,71	2.505.045,63	0,24%
Cuentas por cobrar	2	\$ 150.253.824,03	\$ 312.184.971,35	-161.931.147,32	-51,87%
Anticipo y avances a Proveedores	3	\$ -	\$ -	0,00	0,00%
Activos por impuestos	4	\$ 14.691.680,00	\$ 11.133.508,00	3.558.172,00	31,96%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 1.218.545.516,37	\$ 1.374.413.446,06	-155.867.929,69	-11,34%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedad Planta y Equipo	5	\$ 1.334.689,00	\$ 1.334.689,00	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 1.334.689,00	\$ 1.334.689,00	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO		\$ 1.219.880.205,37	\$ 1.375.748.135,06	-155.867.929,69	-11,33%
PASIVO	Nota	DIC. 31 DE 2025	DIC. 31 DE 2024	VARIACION	
				DIC. 31 DE 2025 A DIC. 31 DE 2024	
ABSOLUTA RELATIVA					
PASIVO CORRIENTE					
Impuestos corrientes	6	\$ 633.000,00	\$ 34.585.000,00	-33.952.000,00	-98,17%
Cuentas por pagar	7	\$ 6.724.666,67	\$ 39.341.352,44	-32.616.685,77	-82,91%
Beneficios a empleados	8	\$ 9.023.032,00	\$ 8.739.984,78	283.047,22	3,24%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 16.380.698,67	\$ 82.666.337,22	-66.285.638,55	-80,18%
PASIVO NO CORRIENTE					
Anticipos y avances recibidos	9	\$ 63.000,00	\$ -	63.000,00	0,00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 63.000,00	\$ -	63.000,00	0,00%
TOTAL PASIVO		\$ 16.443.698,67	\$ 82.666.337,22	-66.222.638,55	-80,11%
Capital social	10	\$ 1.059.308.920,42	\$ 1.059.308.920,42	0,00	0,00%
Excedente de ejercicios acumulados		\$ 233.772.877,42	\$ 480.461.635,36	-246.688.757,94	-51,34%
Deficit del ejercicio		-\$ 89.645.291,14	-\$ 246.688.757,94	157.043.466,80	-63,66%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 1.203.436.506,70	\$ 1.293.081.797,84	-89.645.291,14	-6,93%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 1.219.880.205,37	\$ 1.375.748.135,06	-155.867.929,69	-11,33%

Declaramos que hemos verificado las afirmaciones aquí contenidas conforme al reglamento y que las cifras han sido tomadas fielmente de los libros de Contabilidad.

EDUARDO PIZANO DE NARVAEZ
C.C. No. 3.228.981
Representante Legal

ANGELICA MARIA MURCIA TRIANA
C.C. No 1.022.327.218
Contador Público T. P. 259807-T
Designado por PMA CONSULTORES S.A.S

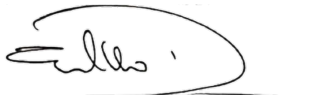
OMAR FERNANDO CABRA RUBIANO
C.C. No. 79.746.956
Revisor Fiscal T.P. 100694-T

FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDE
 NIT.: 830.040.860 - 1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A DIC. 31 DE 2025 y DIC. 31 DE 2024
 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)



	Nota	DIC. 31 DE 2025		DIC. 31 DE 2024		VARIACIÓN DIC. 31 DE 2025 A DIC. 31 DE 2024	
						ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$	607.580.000,00	\$	592.867.000,00	14.713.000,00	2,48%
Ingreso por Actividades Ordinarias	11	\$	607.580.000,00	\$	592.867.000,00	14.713.000,00	2,48%
EXCEDENTE BRUTO		\$	607.580.000,00	\$	592.867.000,00	14.713.000,00	2,48%
Ingresos financieros	12	\$	88.942.000,00	\$	163.137.700,00	-74.195.700,00	-45,48%
Otros ingresos	13	\$	42.772.062,14	\$	10.122.314,58	32.649.747,56	322,55%
GASTOS OPERACIONALES		\$	193.272.205,29	\$	187.735.693,38	5.536.511,91	2,95%
Gastos de Administración	14	\$	193.272.205,29	\$	187.735.693,38	5.536.511,91	2,95%
EXCEDENTE OPERACIONAL		\$	546.021.856,85	\$	578.391.321,20	-32.369.464,35	-5,60%
Gastos de donaciones y colaboraciones	15	\$	615.917.599,18	\$	760.990.137,82	-145.072.538,64	-19,06%
Otros gastos administrativos	16	\$	840.420,16	\$	6.809.582,21	-5.969.162,05	-87,66%
Gastos Financieros	17	\$	18.909.128,65	\$	19.086.359,11	-177.230,46	-0,93%
DEFICIT ANTES DE IMPUESTOS		-\$	89.645.291,14	-\$	208.494.757,94	118.849.466,80	-57,00%
Gasto por Impuesto	18	\$	-	\$	38.194.000,00	-38.194.000,00	-100,00%
DEFICIT DEL EJERCICIO		-\$	89.645.291,14	-\$	246.688.757,94	157.043.466,80	-63,66%

Declaramos que hemos verificado las afirmaciones aquí contenidas conforme al reglamento y que las cifras han sido tomadas fielmente de los libros de Contabilidad.


EDUARDO PIZANO DE NARVAEZ
 C.C. No. 3.228.981
 Representante Legal


ANGELICA MARIA MURCIA TRIANA
 C.C. No 1.022.327.218
 Contador Público T. P. 259807-T
 Designado por PMA CONSULTORES S.A.S


OMAR FERNANDO CABRA RUBIANO
 C.C. No. 79.746.956
 Revisor Fiscal T.P. 100694-T

FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDE
NIT.: 830.040.860 - 1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A DIC. 31 DE 2025 y DIC. 31 DE 2024
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



Estado de cambios en el Patrimonio	Capital Social	Total	Excedentes de ejercicios acumulados	Deficit del ejercicio	Total de Patrimonio
Patrimonio al comienzo del periodo	\$ 1.059.308.920,42	\$ 1.059.308.920,42	\$ 480.461.635,36	-\$ 246.688.757,94	\$ 1.293.081.797,84
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	\$ 1.059.308.920,42	\$ 1.059.308.920,42	\$ 480.461.635,36	-\$ 246.688.757,94	\$ 1.293.081.797,84
Estado de cambios en el Patrimonio	Capital Social	Total	Excedentes de ejercicios acumulados	Deficit del ejercicio	Total de Patrimonio
Patrimonio al comienzo del periodo	\$ 1.059.308.920,42	\$ 1.059.308.920,42	\$ 233.772.877,42		\$ 1.293.081.797,84
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	\$ 1.059.308.920,42	\$ 1.059.308.920,42	\$ 233.772.877,42	\$ -	\$ 1.293.081.797,84
Déficit del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 89.645.291,14	-\$ 89.645.291,14
Total Otro Resultado Integral	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 89.645.291,14	-\$ 89.645.291,14
Patrimonio al final del periodo	\$ 1.059.308.920,42	\$ 1.059.308.920,42	\$ 233.772.877,42	-\$ 89.645.291,14	\$ 1.203.436.506,70

Declaramos que hemos verificado las afirmaciones aquí contenidas conforme al reglamento y que las cifras han sido tomadas fielmente de los libros de Contabilidad.

EDUARDO PIZANO DE NARVAEZ
C.C. No. 3.228.981
Representante Legal

ANGELICA MARIA MURCIA TRIANA
C.C. No 1.022.327.218
Contador Público T. P. 259807-T
Designado por PMA CONSULTORES S.A.S

OMAR FERNANDO CABRA RUBIANO
C.C. No. 79.746.956
Revisor Fiscal T.P. 100694-T

FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDE
NIT.: 830.040.860-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A DIC. 31 DE 2025 Y DIC. 31 DE 2024
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



	DIC. 31 DE 2025	DIC. 31 DE 2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Excedente / Deficit	-\$ 89.645.291,14	-\$ 246.688.757,94
Más partidas que afectaron la utilidad sin uso del efectivo		
Depreciación Acumulada	\$ -	\$ -
Total de Ganancia	-\$ 89.645.291,14	-\$ 246.688.757,94
Actividades de Operación		
Aumento cuentas por cobrar	\$ 161.931.147,32	-\$ 89.063.386,46
Disminución Anticipo y avances de proveedores	\$ -	\$ 33.572.348,09
Disminución por Activos de Impuestos corrientes	-\$ 3.558.172,00	-\$ 4.824.668,00
Aumento cuentas por pagar	\$ 32.616.685,77	\$ 18.215.172,94
Aumento de impuestos corrientes	-\$ 33.952.000,00	\$ 18.359.000,00
Aumento Beneficios a empleados	\$ 283.047,22	\$ 1.754.773,53
Aumento Anticipos y avances recibidos	\$ 63.000,00	\$ -
Flujo de efectivo en actividades de la operación	\$ 92.150.336,77	-\$ 21.986.759,90
Actividades de Inversion		
Propiedad planta y equipo	\$ -	\$ -
Excedente del ejercicio	\$ -	\$ -
Flujo de efectivo en actividades de Inversion	\$ -	\$ -
Actividades de Financiacion		
Aumento del fondo social	\$ -	\$ -
Flujo de efectivo en Actividades de Financiacion	\$ -	\$ -
Flujo Neto de efectivo	\$ 2.505.045,63	-\$ 268.675.517,84
Efectivo al Inicio del periodo	\$ 1.051.094.966,71	\$ 1.319.770.484,55
Efectivo Equivalente al efectivo al 31 de diciembre	\$ 1.053.600.012,34	\$ 1.051.094.966,71

EDUARDO PIZANO DE NARVAEZ
C.C. No. 3.228.981
Representante Legal

ANGELICA MARIA MURCIA TRIANA
C.C. No 1.022.327.218
Contador Público T. P. 259807-T
Designado por PMA CONSULTORES S.A.S

OMAR FERNANDO CABRA RUBIANO
C.C. No. 79.746.956
Revisor Fiscal T.P. 100694-T

FUNDACIÓN SOCIAL PAYANDE
NIT.: 830.040.860 - 1
Revelaciones a los Estados Financieros del 01 Enero al 31 de Diciembre del 2025



	DIC. 31 DE 2025	DIC. 31 DE 2024
1. Efectivo y equivalente de efectivo		
El efectivo y equivalente de efectivo al 31 de Diciembre de 2025 se compone así:		
Cuenta Corriente Davivienda N° 47016990889	\$ 13.380.802,84	\$ 3.225.350,48
Cuenta Ahorros Davivienda N° 477400044525	\$ 40.219.209,50	\$ 47.869.616,23
Certificados de depósito a término (CDT)	\$ 1.000.000.000,00	\$ 1.000.000.000,00
Total, Efectivo y equivalente de efectivo	\$ 1.053.600.012,34	\$ 1.051.094.966,71
2. Cuentas por Cobrar		
El saldo de las cuentas por cobrar a 31 de Diciembre de 2025 es el siguiente:		
Cuentas por Cobrar a (Corporacion Club Payande)	\$ 103.046.822,00	\$ 250.413.720,00
Donaciones de socios y aportes a plan padriño mes de Noviembre 2025	\$ 45.219.159,00	
Donaciones de socios y aportes a plan padriño mes de Diciembre 2025	\$ 47.882.663,00	
Descuentos cuotas de prestamos empleado mes de Diciembre 2025	\$ 9.945.000,00	
Préstamos a colaboradores de la Corporación Club Payande por cobrar	\$ 47.207.002,03	\$ 61.771.251,35
Total, Cuentas por cobrar	\$ 150.253.824,03	\$ 312.184.971,35
3. Anticipos y avances a Proveedores		
El saldo de anticipos y avances a Proveedores a 31 de Diciembre de 2025 es el siguiente:		
Anticipo a Proveedores	\$ -	\$ -
Total, Anticipos y avances a Proveedores	\$ -	\$ -
4. Activos por impuestos		
El saldo de los activos por impuestos a 31 de Diciembre de 2025 es el siguiente:		
Anticipo de impuestos de renta	\$ -	\$ 4.608.000,00
Anticipo de retención en la fuente CDT	\$ 3.557.680,00	\$ 6.525.508,00
Saldo a favor de renta año 2024	\$ 11.134.000,00	\$ -
Total, Activos por impuestos	\$ 14.691.680,00	\$ 11.133.508,00
5. Propiedad planta y equipo		
La propiedad, planta y equipo de la Fundación Social Payande a 31 de Diciembre de 2025 es la siguiente:		
Equipos de oficina, computadores e impresoras	\$ 26.710.843,40	\$ 26.710.843,40
Depreciación Acumulado	\$ 25.376.154,40	\$ 25.376.154,40
Total, Propiedad, planta y equipo	\$ 1.334.689,00	\$ 1.334.689,00
TOTAL ACTIVO	\$ 1.219.880.205,37	\$ 1.375.748.135,06
6. Impuestos Corrientes		
El saldo de los impuestos corrientes por pagar al 31 de Diciembre de 2025 es el siguiente:		
Impuesto de Retención en la Fuente (Mes de Diciembre 2025)	\$ 633.000,00	\$ 1.891.000,00
Impuesto de renta y complementarios (Provision impuesto de renta)	\$ -	\$ 32.694.000,00
Total, Impuestos Corrientes	\$ 633.000,00	\$ 34.585.000,00
7. Proveedores y cuentas por pagar		
El saldo de los proveedores y cuentas por pagar al 31 de Diciembre de 2025 es el siguiente:		
Cuentas por pagar a Proveedores	\$ 3.951.766,67	\$ 26.120.021,44
Corporacion Club Payande		
Factura VE-177430 Almuerzo a caddies de golf mes de diciembre 2025	\$ 1.638.037,50	
Factura VE-177432 Almuerzo a caddies de tenis mes de diciembre 2025	\$ 1.332.375,00	
Factura VE-177431 Desayuno a caddies de tenis mes de diciembre 2025	\$ 305.662,50	
Factura VE-177433 Desayuno a caddies de golf mes de diciembre 2025	\$ 325.691,67	
	\$ 3.601.766,67	
Unidad Medica Central IPS SAS		
Factura FACT-211573 Donación de terapias físicas para el niño Alejandro Moya	\$ 350.000,00	
Factura incorrecta, generan nota credita en el mes de enero/2026		
Cuentas por pagar Honorarios	\$ -	\$ 1.389.960,00
Otros costos y gastos por pagar	\$ -	\$ 9.236.371,00
Aportes de Nomina (Seguridad social)	\$ 2.772.900,00	\$ 2.595.000,00
Total, Proveedores y cuentas por pagar	\$ 6.724.666,67	\$ 39.341.352,44
8. Beneficios a empleados		
Saldo de los beneficios a empleados a 31 de Diciembre de 2025 es el siguiente:		
Cesantías consolidadas	\$ 7.443.317,00	\$ 6.947.984,00
Intereses sobre las cesantías	\$ 893.198,00	\$ 833.758,00
Vacaciones	\$ 686.517,00	\$ 958.242,78
Total, Beneficios a los empleados	\$ 9.023.032,00	\$ 8.739.984,78
9. Anticipos y avances recibidos		
Saldo de anticipos y avances recibidos a 31 de Diciembre del 2025 es el siguiente:		
Corporacion Club Payande	\$ 63.000,00	\$ -
Mayor valor consignado en el pago de las cuotas de prestamos de empleados del Mes de Octubre 2025		
Total, Anticipos y avances recibidos	\$ 63.000,00	\$ -
TOTAL PASIVO	\$ 16.443.698,67	\$ 82.666.337,22

10. Otras participaciones en el Patrimonio

Este concepto comprende las partidas que fueron reclasificada al momento de realizar la emigración a los nuevos marcos normativos ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentario a corte del 31 de Diciembre de 2025 su saldo es:

Capital social	\$	1.059.308.920	\$	1.059.308.920,42
Resultado de ejercicios anteriores	\$	233.772.877	\$	480.461.635,36
Resultado del ejercicio	-\$	89.645.291	-\$	246.688.757,94
Total, Otras participaciones en el patrimonio	\$	1.203.436.507	\$	1.293.081.797,84

TOTAL PATRIMONIO

\$ 1.203.436.506,70 **\$ 1.293.081.797,84**

11. Ingreso por Actividades Ordinarias**Ingresos de actividad económica asistencia social**

Los ingresos de actividades de asistencia social a 31 de Diciembre de 2025 incluyen lo siguiente:

Cuotas de sostenimiento Aportes de socios		\$	518.798.000,00	\$	487.422.000,00
Aportes de socios mes de Enero	\$	39.063.000,00			
Aportes de socios mes de Febrero	\$	51.364.000,00			
Aportes de socios mes de Marzo	\$	43.276.000,00			
Aportes de socios mes de Abril	\$	45.804.000,00			
Aportes de socios mes de Mayo	\$	45.701.000,00			
Aportes de socios mes de Junio	\$	44.669.000,00			
Aportes de socios mes de Julio	\$	40.007.000,00			
Aportes de socios mes de Agosto	\$	42.186.000,00			
Aportes de socios mes de Septiembre	\$	41.832.000,00			
Aportes de socios mes de Octubre	\$	40.795.000,00			
Aportes de socios mes de Noviembre	\$	40.786.000,00			
Aportes de socios mes de Diciembre	\$	43.315.000,00			
Aportes a Plan padrino		\$	81.800.000,00	\$	87.400.000,00
Aportes plan padrino mes de Enero	\$	6.050.000,00			
Aportes plan padrino mes de Febrero	\$	6.400.000,00			
Aportes plan padrino mes de Marzo	\$	5.750.000,00			
Aportes plan padrino mes de Abril	\$	6.250.000,00			
Aportes plan padrino mes de Mayo	\$	6.100.000,00			
Aportes plan padrino mes de Junio	\$	6.250.000,00			
Aportes plan padrino mes de Julio	\$	5.650.000,00			
Aportes plan padrino mes de Agosto	\$	5.800.000,00			
Aportes plan padrino mes de Septiembre	\$	5.550.000,00			
Aportes plan padrino mes de Octubre	\$	5.800.000,00			
Aportes plan padrino mes de Noviembre	\$	5.600.000,00			
Aportes plan padrino mes de Diciembre	\$	5.800.000,00			
Aportes plan padrino Empresa Mario Escobar S.A.S	\$	10.200.000,00			
Aportes plan padrino Socio Enrique Delgado	\$	600.000,00			
Donación de socios del club		\$	-	\$	450.000,00
Donaciones en especie - mercadillo		\$	952.000,00	\$	930.000,00
Donaciones en especie - Gorras deportivas		\$	280.000,00	\$	12.525.000,00
Donaciones en especie - Termos metalicos		\$	-	\$	40.000,00
Donaciones época escolar empleados		\$	5.000.000,00	\$	4.100.000,00
Donaciones de Terceros		\$	750.000,00	\$	-
Total, Ingreso por Actividades Ordinarias	\$	607.580.000,00	\$	592.867.000,00	

12. Ingresos Financieros

El saldo de los ingresos financieros a 31 de Diciembre de 2025 es el siguiente:

Intereses bancarios	\$	88.942.000,00	\$	163.137.700,00
Rendimientos Financieros por CDT 1000 millones				
Total, Ingresos Financieros	\$	88.942.000,00	\$	163.137.700,00

13. Otros Ingresos

El saldo de otros ingresos a 31 de Diciembre de 2025 es el siguiente:

Intereses de prestamos a colaboradores del Club Payande	\$	9.133.767,39	\$	9.670.135,50
Rendimientos Financieros cuenta de ahorros	\$	99.088,84	\$	332.993,04
Reintegro de provision del impuesto de renta de vigencias anteriores	\$	32.694.000,00		
Reintegro de costos y gastos bancarios	\$	57.508,04	\$	118.100,57
Reintegro de otros costos y gastos	\$	785.088,00		
Ajuste al peso	\$	2.609,87	\$	1.085,47
Total, Otros Ingresos	\$	42.772.062,14	\$	10.122.314,58

TOTAL DE INGRESOS

\$ 739.294.062,14 **\$ 766.127.014,58**

14. Gastos de administración

El detalle de los gastos de administración a 31 de Diciembre de 2025 incluye las siguientes descripciones:

Gastos de Personal (Directora Ejecutiva y auxiliar administrativa de la fundación)		\$	131.895.888,00	\$	120.070.533,03
Sueldos	\$	78.776.777,00			
Horas extras y recargos	\$	3.090.123,00			
Incapacidades	\$	866.667,00			
Auxilio de transporte	\$	2.193.334,00			
Cesantías	\$	7.443.317,00			
Intereses sobre cesantías	\$	893.198,00			
Prima de servicios	\$	7.443.319,00			
Vacaciones	\$	4.124.942,00			
Auxilio de Movilidad (Mes Enero-Febrero 2025)	\$	600.000,00			
Dotacion	\$	369.715,00			
Aportes a administradora ARL - EPS - PENSION - CCFM	\$	21.664.596,00			
Aportes a ICBF - SENA	\$	4.309.900,00			
Exámenes ocupacionales	\$	120.000,00			
Honorarios		\$	22.911.180,00	\$	21.444.000,00
Contador General	\$	16.911.180,00			
Revisorio Fiscal	\$	6.000.000,00			
IVA de gastos		\$	16.732.745,13	\$	28.313.866,45
Servicios		\$	6.666.937,00	\$	6.113.211,00
Servicios de Procesamiento electrónico de datos (Software Contable - SI/IGO Nube)	\$	3.204.372,00			
Servicios públicos - Celular FSP	\$	644.035,00			
Servicios tributarios - contables (Elaboración de exogena y renta año 2023)	\$	2.818.530,00			

Gastos legales		\$	2.656.500,00	\$	2.077.600,00
Renovacion, certificados y actualizacion de Camara de Comercio de Bogota					
Mantenimiento y reparaciones - Equipo de computación y comunicación		\$	2.096.229,00	\$	-
Compra de computador para la oficina FSP					
Gastos de representación FSP		\$	10.312.726,16	\$	9.716.482,90
Compra de Candedo y cadena cuarto de talegas de golf	\$		13.949,58		
Viáticos a Luz Angela Osorio para evento con Alqueria en Bogotá	\$		150.000,00		
Compra de Impresora EPSON oficina	\$		612.605,04		
Viáticos para combustible por visita a la Magdalena	\$		100.000,00		
Impresión presentación de informe de gestión FSP 2024	\$		122.245,00		
Diseño presentación asamblea de socios 2025	\$		700.000,00		
Anillado Plástico informe de gestión FSP	\$		12.605,04		
Refrigerios y almuerzo reunión con Argos	\$		488.944,46		
Refrigerios y almuerzo reunión con Argos	\$		88.116,54		
Elaboracion de Belovite entrega de EEFF en asamblea de socios	\$		126.050,42		
Impresión a color EEFF para asamblea de socios	\$		322.689,08		
Viáticos para asistir a la Asamblea de Socios en Bogota	\$		120.000,00		
Diseño y Elaboración de presentación del informe de gestión año 2024 FSP	\$		2.000.000,00		
Compra de silla para oficina FSP	\$		260.420,00		
Viáticos por viaje a Bogotá compra de radios y cámara de comercio	\$		150.000,00		
Viáticos para tramites en cámara de comercio en Bogotá	\$		150.000,00		
Diseño y elaboracion de presentación informe de gestión Plan Padrino año 2024	\$		1.000.000,00		
Compra de Talonarios para desayunos de Caddies	\$		80.000,00		
Viáticos por reunión con el Dr. Eduardo Pizano en Bogotá	\$		120.000,00		
Viáticos a Luz Angela Osorio para reunión en Bogotá con Don Eduardo P	\$		120.000,00		
Almuerzo por reunión de trabajo oficina FSP	\$		1.534.301,00		
Compra de Talonarios para desayunos y almuerzo Caddies, Sellos	\$		338.000,00		
Viáticos por Reunión con Junta Directiva en Bogotá	\$		120.000,00		
Cargue de información y configuración en la pagina web de la FSP	\$		250.000,00		
Viáticos para reunión con junta directiva Bogotá	\$		150.000,00		
Viáticos para viajar a Bogotá reunión con Fundación Alqueria	\$		120.000,00		
Pago licencia de correo electrónico FSP	\$		322.800,00		
Elaboracion de Pendon y adhesivos información FSP	\$		240.000,00		
Viáticos a Luz Angela Osorio para visitas a las veredas	\$		110.000,00		
Viáticos a Luz Angela Osorio para reunión con Junta Directiva en Bog	\$		120.000,00		
Viáticos para Luz Angela Osorio Reunión con Argos en Bogotá	\$		120.000,00		
Viáticos para visitar la vereda verbena para Plan de Vivienda	\$		30.000,00		
Viáticos por reunión con Junta Directiva en Bogota	\$		120.000,00		
Total, Gastos de Administración		\$	193.272.205,29	\$	187.735.693,38
15. Donaciones y colaboraciones					
El detalle de las donaciones y colaboraciones realizadas a 31 de Diciembre de 2025 son las siguientes:					
Auxilio Económico para Caddie Master de Golf		\$	2.080.000,00	\$	-
Auxilio Economico Caddie Andres Felipe Mora Mahecha Mes Noviembre 2025	\$		910.000,00		
Auxilio Economico Caddie Andres Felipe Mora Mahecha Mes Diciembre 2025	\$		1.170.000,00		
Auxilio Económico para Caddie Master de Tennis		\$	4.000.000,00	\$	-
Auxilio Económico Caddie Santiago Piso del Mes Febrero al Mes Junio 2025	\$		2.500.000,00		
Auxilio Económico Caddie Daniel Rico del Mes Julio al Mes Septiembre 2025	\$		1.500.000,00		
Donación a Plan Padrino		\$	39.953.531,93	\$	76.313.149,22
Compra de Planta de agua para escuela la Floresta	\$		7.198.958,00		
Compra de Materiales para arreglo de planta escuela la floresta	\$		304.284,21		
Compra de Materiales para arreglo de planta escuela la floresta	\$		90.001,79		
Donación de pintura para escuela Santa Lucia	\$		1.002.270,00		
Donación de pintura para escuela Santa Lucia	\$		612.930,00		
Donación de pupitres para Escuela Policarpa de Quebradanegra	\$		12.244.665,00		
Transporte niños de escuela Agua fria para salida a cine	\$		200.000,00		
Transporte para entrega de pupitres escuela Nacederos	\$		100.000,00		
Compra de materiales para la obra en la escuela la floresta	\$		363.447,37		
Compra de materiales para la obra en la escuela la floresta	\$		89.997,53		
Compra de sal para limpiar la panta de la Escuela la Floresta	\$		45.550,00		
Transporte de 50 pupitres de Bogotá a Quebradanegra Escuela Policarpa	\$		400.000,00		
Refrigerios para celebrar el día del niño en las escuelas	\$		97.142,87		
Regalos para celebrar el día del niño en las escuelas de plan padrino	\$		201.848,75		
Recreación para celebración día del niño en escuelas Plan Padrino	\$		1.200.000,00		
Regalos para celebración día del niño en escuelas Plan Padrino	\$		191.176,47		
Regalos para celebración día del niño en escuelas Plan Padrino	\$		310.252,09		
Refrigerio para celebración del día de niño en las escuelas plan padrino	\$		83.277,31		
Refrigerio para celebración del día de niño en las escuelas plan padrino	\$		201.848,74		
Transporte de los niños de la Escuela Naranjal para celebración del día de niño	\$		60.000,00		
Donación de pintura para escuela San Isidro y San Carlos	\$		399.870,00		
Compra de materiales para la instalación de parque infantil a la Escuela Tobia Grande.	\$		161.500,00		
Transporte de los niños de escuela Santa Lucia a San Isidro	\$		160.000,00		
Servicio de transporte de estudiantes de Misael Pastrana Borrero	\$		100.000,00		
Transporte para los niños de las escuelas Plan Padrino	\$		350.000,00		
Transporte de los niños escuela La Platanera a Escuela San Carlos	\$		70.000,00		
Obra en la escuela la Floresta para canalizar agua de la planta potable	\$		580.000,00		
Donación de Parque Infantil para la Escuela Tobia Grande	\$		2.190.295,00		
Donación Parque Infantil para la Escuela Tobia GrandeTransporte	\$		1.000.000,00		
Compra de Sal para tratamiento de agua potable en Escuela la Floresta	\$		45.550,00		
Compra de dulces y refrigerios para celebración del día de niño en escuela la floresta	\$		146.722,68		
Compra de hidrosal para filtro de agua en la escuela la Floresta	\$		45.550,00		
Compra de dulces para celebración del día del niño	\$		70.588,24		
Compra de dulces para celebración del día del niño	\$		25.600,00		
Transportes de niños Escuela San Miguel y Nacederos para celebración del día del niño	\$		350.000,00		
Transporte de los niños Escuela Cañadas y Tobia para celebración del día del niño	\$		100.000,00		
Alquiler de inflable para escuelas de la Floresta, San Isidro, Agua Fria y San Carlos para celebración del día del niño	\$		480.000,00		
Recreación para celebración del día del niño en escuelas Plan Padrino	\$		1.300.000,00		
Transporte para niños de la magdalena a escuela San Isidro celebración del día del niño	\$		100.000,00		
Transporte para los niños de la Escuela Santa Lucia y Platanera para celebración del día del niño	\$		160.000,00		
Transporte de la Escuela Agua Fria a la Magdalena celebración del día del ni	\$		50.000,00		
Regalos navideños para los niños de las escuelas de Plan Padrino 2025	\$		6.264.705,88		
Filtro y revision para planta de agua escuela la floresta	\$		235.500,00		
Ruta escolar a San Isidro - Santa Lucia - Nacederos - San Carlos - Agua Fria - San Miguel y Naranjal para entrega de regalos navideños 2025	\$		500.000,00		
Ruta escolar a Cañadas para entrega de regalos 2025	\$		70.000,00		
Auxilio universitario		\$	111.566.723,00	\$	140.080.902,00
Auxilio Universitario I Semestre año 2025 (44 personas)	\$		59.951.003,00		
Auxilio Universitario II Semestre año 2025 (32 personas)	\$		39.672.323,00		
Auxilio Universitario II Cuatrimestre año 2025 (9 personas)	\$		11.943.397,00		
Auxilio para Derechos de Grado		\$	787.420,00	\$	1.007.160,00
Auxilio para Derechos de Grado a Valeria Enciso Rodriguez	\$		447.600,00		
Auxilio para Derechos de Grado a Yubely Rico Puentes	\$		121.360,00		
Auxilio para Derechos de Grado a Camila Morales Contreras	\$		218.460,00		

Donación Almuerzos y Desayunos para caddies de golf y tenis		\$ 71.971.800,00	\$ 47.414.060,00
Donaciones a Caddies	\$ 13.786.794,78	\$ 16.301.669,88	
Capacitación a primeros auxilios	\$ 320.000,00		
Donación por cita medica en Bogotá	\$ 100.000,00		
Apoyo para torneo de tenis en ciudad de bogota	\$ 1.300.000,00		
Bonos regalo para caddies de golf y tenis	\$ 134.453,78		
Donación por cirugía de brazo	\$ 200.000,00		
Bono para gafas de optometría Jose Luis Maldonado	\$ 100.000,00		
Bono Regalo para caddies	\$ 33.613,45		
Refrigerios para capacitación de caddies nuevos de golf	\$ 77.050,00		
Donación transporte para citas medicas en bogota	\$ 100.000,00		
Compra de tubos para bolas para caddies de tenis	\$ 766.386,55		
Capacitación para caddies de golf	\$ 160.000,00		
Capacitación para caddies de golf	\$ 160.000,00		
Bono para gafas de optometría	\$ 100.000,00		
Compra de radios para comunicación Caddies de golf y Caddie master	\$ 344.538,00		
Compra de Ventilador para donar a Caddies de tenis	\$ 193.193,00		
Compra de recipientes para fichas de ingreso y vasos para la oficina	\$ 39.500,00		
Compra de 2 Locker metálicos para caddies de tenis	\$ 1.428.060,00		
Uniformes para caddies de tenis	\$ 1.020.000,00		
Transporte de locker de Bogotá a FSP para caddies de tenis	\$ 200.000,00		
Compra de Delantales	\$ 285.000,00		
Capacitación para caddies de Golf	\$ 180.000,00		
Compra de premio mayor torneo tenis socio - empleado 29 Nov 2025	\$ 485.000,00		
Bonos navideños 2025 para caddies y niñas FSP	\$ 6.060.000,00		
Donación Implementos para Caddies		\$ 8.600.000,00	\$ 8.889.000,00
Compra de Cuerdas para boleadores de Tenis.	\$ 260.000,00		
Compra de Pelos	\$ 1.520.000,00		
Compra de Mangas	\$ 540.000,00		
Compra de Camiseta Tipo Polo - Delantales - Bolsos - Mangas	\$ 6.200.000,00		
Compra de Porta comidas en Icopor para almuerzos de caddies de tenis	\$ 80.000,00		
Donación Póliza para caddies y niñas		\$ 7.164.000,00	\$ 6.989.498,07
Donación Póliza de Seguro Exequial para empleados		\$ -	\$ 13.854.559,00
Programa mejoramiento de viviendas en Quebradanegra		\$ 240.000.000,00	\$ 250.000.000,00
Donación a Fundación Orden de Malta para vivienda de Sulay Romero	\$ 40.000.000,00		
Donación a la Fundación Argos - Mejoramiento de viviendas en el Municipio de Quebradanegra	\$ 200.000.000,00		
Programa educativo en el Municipio de Quebradanegra		\$ 80.061.000,00	\$ 84.242.016,81
Contrato para pruebas saber 11	\$ 48.501.000,00		
Contrato de formación competencias socioemocionales	\$ 10.520.000,00		
Contrato de formación liderazgo educativo	\$ 21.040.000,00		
Donación Mercadillo		\$ 173.000,00	\$ 125.000,00
Época Escolar Empleados		\$ 5.279.495,96	\$ 13.434.341,99
Compra de 74 Maletas Totto Dragonar			
Época Escolar Plan Padirino		\$ 8.989.412,04	\$ 16.191.641,59
Compra de 126 Maletas Totto Dragonar			
Donación a terceros		\$ 13.780.349,37	\$ 55.376.506,48
Donación de Computador portátil para mejor el ICFS 2024 en Quebradanegra	\$ 3.192.437,00		
Donación de Implementos lúdicos y deportivos al grupo sensorial Villeta	\$ 81.510,53		
Donación de Implementos lúdicos y deportivos al grupo sensorial Villeta	\$ 2.270.000,00		
Donación de Implementos lúdicos y deportivos al grupo sensorial Villeta	\$ 20.002,47		
Donación de Material lúdico para grupo de vida sensorial Villeta	\$ 108.487,42		
Donación de Material lúdico para grupo de vida sensorial Villeta	\$ 67.400,00		
Donación de Material didáctico para donar a hogar geriátrico San Miguel de Villeta	\$ 31.932,74		
Donación de Material didáctico para donar a hogar geriátrico San Miguel de Villeta	\$ 88.000,04		
Donación de Material didáctico y juegos para donar a los abuelos y grupo sensorial de Villeta	\$ 299.157,89		
Donación de Material didáctico y juegos para donar a los abuelos y grupo sensorial de Villeta	\$ 141.001,11		
Donación de Material lúdico y juego didáctico para abuelos centro día de Tobia	\$ 216.470,58		
Donación de Compra de material lúdico y juegos para Adulto Mayor de Tobia	\$ 93.361,35		
Donación de 10 terapias Fisioterapia Terapéutica para el Niño Alejandro Moya de la Magdalena	\$ 350.000,00		
Donación de Levantamiento Topográfico para el lote de Villeta, Vereda Naranjal	\$ 6.000.000,00		
Donación de materia para la camioneta de la Policía estación de la Magdalena	\$ 470.588,24		
Donación de terapias físicas para el niño Alejandro Moya	\$ 350.000,00		
Donación a Empleados del Club Payande		\$ 7.724.072,10	\$ 30.770.632,78
Donación para gastos de transportes medicos empleada Yaneth Urquijo	\$ 400.000,00		
Donación para gastos de transporte médicos para hija empleado Alfredo Espejo	\$ 500.000,00		
Transporte y recreacion hijos de empleados entrega regalos navideños año 2024	\$ 320.000,00		
Donación para gastos médicos en Bogotá para su hijo empleada Diana Rodriguez	\$ 200.000,00		
Donación para gastos médicos para cubrir en la ciudad de bogota empleado Miguel Velandia	\$ 100.000,00		
Donación para gastos médicos en Bogotá para el papa empleada Angela Bohorquez	\$ 100.000,00		
Donación por gastos médicos transporte cita medica hermana empleado Nelson Gonzalez	\$ 200.000,00		
Donación para gastos de transporte para cita medica en Bogotá empleada Diana Ortiz	\$ 200.000,00		
Donación para gastos de transporte para cita medica en Bogotá para su hijo empleada Ximena Hernandez	\$ 200.000,00		
Donación compra de medicamentos NO pos para el hijo de la empleada Cristina Calderon	\$ 80.000,00		
Donación de Clase de Zumba tarde deportiva	\$ 60.000,00		
Donación de Dinero para transporte para visitar a su hijo en la carcel empleada Diana Martinez	\$ 200.000,00		
Detalles para celebración día de cumpleaños empleados del Club	\$ 1.373.884,94		
Detalles para celebrar el día de la madre	\$ 552.500,00		
Detalles para el día de la madre empleadas Club	\$ 68.907,56		
Bono para gafas de optometría empleado Jorge Eliecer Campos	\$ 100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleada Diana Martinez	\$ 100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleada Yaneth Urquijo	\$ 100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleada Sebastian Vargas	\$ 100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleada Gladys Puentes	\$ 100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleado Hector Martinez	\$ 100.000,00		
Bono para gafas de optometría para 2 empleados	\$ 200.000,00		
Bono para gafas de optometría empleada Miryam Beltran	\$ 100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleada Maria Bernarda Davila	\$ 100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleado Miguel Cuervo	\$ 100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleado Rafael Cardenas	\$ 100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleada Vanessa Sierra	\$ 100.000,00		
Bono para gafas de optometría empleada Tania Melo	\$ 100.000,00		
Donación Compra de TV de 50 para celebración de fiesta de fin de año 2025	\$ 924.286,00		
Celebracion y entrega de regalos navideños año 2025 para hijos de empleados	\$ 844.493,60		
Total, Donaciones y colaboraciones		\$ 615.917.599,18	\$ 760.990.137,82

16. Otros gastos administrativos

El saldo de otros gastos administrativos a 31 de Diciembre 2025 es el siguiente:

Útiles de papelería para la oficina FSP	\$ 840.420,16	\$ 749.582,21
Otros Gastos - Compra de Gorras deportivas y Termos metalicos (Donación en especie)	\$ -	\$ 6.060.000,00
Total, Otros gastos administrativos	\$ 840.420,16	\$ 6.809.582,21

17. Gastos Financieros

El saldo de los gastos financieros a 31 de Diciembre de 2025 comprenden los siguientes movimientos:

Gastos bancarios	\$ 14.618.740,44	\$ 13.666.155,71
Intereses de mora	\$ 5.400,00	\$ 2.000,00
Cuota de manejo cuentas bancarias	\$ 345.000,00	\$ 259.902,00
Gravamen al movimiento financiero 4*1000 cuentas bancarias	\$ 3.681.603,61	\$ 4.309.690,88
IVA gastos financieros cuentas bancarias	\$ 64.313,00	\$ 453.162,00
Otros impuestos asumidos	\$ 115.540,04	\$ 278.979,99
Ajuste al peso	\$ 78.531,56	\$ 116.468,53
Total, Gastos Financieros	\$ 18.909.128,65	\$ 19.086.359,11

18. Gasto por Impuesto

El saldo de gasto por impuesto de renta y complementarios a 31 de Diciembre de 2025 es el siguiente:

Impuesto de renta y complementarios Vigencia Fiscal Vigente	\$ -	\$ 32.694.000,00
Impuesto de renta y complementarios Periodos Anteriores	\$ -	\$ 5.500.000,00
Total, Gasto por Impuesto	\$ -	\$ 38.194.000,00

TOTAL GASTOS

\$ 828.939.353,28	\$ 1.012.815.772,52
--------------------------	----------------------------



ANGELICA MARIA MURCIA TRIANA
C.C. No 1.022.327.218
Contador Público T. P. 259807-T
Designado por PMA CONSULTORES S.A.S



OMAR FERNANDO GABRA RUBIANO
C.C. No. 79.746.956
Revisor Fiscal T.P.-100694-T