



SOCIEDAD DE SAN VICENTE DE PAUL SONSÓN
NIT: 890.906.674-2

ESTADOS FINANCIEROS
VIGENCIA 2025
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Sonsón, 27 de febrero de 2026

**SOCIEDAD DE SAN VICENTE DE PAÚL DE SONSON**

NIT 890.906.674-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

(Comparativo)

Del 31 de Diciembre de 2024 al 31 de diciembre de 2025

(Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	NOTA	VIGENCIA		VARIACIÓN ANUAL
		2025	2024	
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	137.874.014	279.269.635 -	141.395.621
Inversiones	4	1.640.670.102	1.449.267.645	191.402.457
Deudores	5	110.152.809	138.067.235 -	27.914.426
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.888.696.925	1.866.604.515	22.092.410
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6	2.246.706.908	2.093.942.915	152.763.993
Construcciones en curso		-	-	-
Construcciones y edificaciones		2.233.244.008	2.083.549.915	149.694.093
Equipo de cómputo y comunicación		13.462.900	10.393.000	3.069.900
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	6 -	213.282.286 -	168.931.376 -	44.350.910
Construcciones y edificaciones	-	202.786.941 -	160.616.964 -	42.169.977
Equipo de cómputo	-	10.495.345 -	8.314.412 -	2.180.933
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2.033.424.622	1.925.011.539	108.413.083
VALORIZACIONES				
Inversión en acciones	7	8.090.879.570	2.671.616.415	5.419.263.155
Propiedad, planta y equipo		9.357.590.000	9.357.590.000	-
Aportes sociales		7.316	7.316	-
TOTAL VALORIZACIONES		17.448.476.886	12.029.213.731	5.419.263.155
TOTAL ACTIVO		21.370.598.433	15.820.829.785	5.549.768.648

CONCEPTO	NOTA	VIGENCIA		VARIACIÓN ANUAL
		2025	2024	
PASIVO CORRIENTE				
Otras obligaciones	8	803.550	903.550 -	100.000
Proveedores		2.026.327	10.894.082 -	8.867.755
Costos y gastos por pagar		4.722.391	4.525.181	197.210
Impuestos, tasas y contribuciones		7.551.097	7.115.140	435.957
Impuestos a la propiedad raíz		-	-	-
Beneficios a empleados		7.519.999	-	7.519.999
Pasivos estimados y provisiones		2.099.000	4.305.757 -	2.206.757
Pasivos no financieros		82.991.498	85.964.714 -	2.973.216
TOTAL PASIVO CORRIENTE		107.713.863	113.708.425 -	5.994.562
TOTAL PASIVO		107.713.863	113.708.425 -	5.994.562

CONCEPTO	NOTA	VIGENCIA		VARIACIÓN ANUAL
		2025	2024	
PATRIMONIO				
Capital Social	9	3.401.891.000	3.401.891.000	-
Revalorización del patrimonio		63.614.324	63.614.324	-
Resultados de ejercicios anteriores	-	1.150.142.269 -	1.053.908.396 -	96.233.873
Resultado del ejercicio		1.601.810 -	45.968.698	47.570.509
Superavit por valorizaciones		18.945.919.706	13.341.493.131	5.604.426.575
TOTAL PATRIMONIO		21.262.884.571	15.707.121.360	5.555.763.210
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		21.370.598.433	15.820.829.785	5.549.768.648

Las notas de la 1 a la 12 son parte integrante de los estados financieros

Beatriz S. Londono J
BEATRIZ SALOME LONDONO JARAMILLO

C.C. 42.962.653

Representante Legal

Oscar Darío Ramírez Valencia
OSCAR DARIO RAMIREZ VALENCIA

C.C. 70.725.117

Revisor Fiscal

T.P. 96160-T

Yeisy Natalia Vargas Ospina
YEISY NATALIA VARGAS OSPINA

C.C. 1.047.966.784

Contadora Pública

T.P. 253753-T

**SOCIEDAD DE SAN VICENTE DE PAÚL DE SONSON**

NIT 890.906.674-2

ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL

(Comparativo)

Del 31 de Diciembre de 2024 al 31 de diciembre de 2025

(Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	NOTA	VIGENCIA		VARIACIÓN ANUAL
		2025	2024	
INGRESOS	10			
OPERACIONALES		571.637.078	518.120.961	53.516.117
Arrendamientos		565.977.078	513.720.961	52.256.117
Cuotas de mantenimiento		5.660.000	4.400.000	1.260.000
NO OPERACIONALES		81.622.788	150.420.045	68.797.257
Financieros		19.883.141	28.044.526	8.161.385
Dividendos		40.911.188	85.509.289	44.598.101
Recuperaciones		1.743.868	3.755.479	2.011.611
Ingresos de ejercicios anteriores		447.609	18.368.820	17.921.211
Diversos		18.636.982	14.741.932	3.895.050
TOTAL INGRESOS		653.259.867	668.541.007	15.281.140

CONCEPTO	NOTA	VIGENCIA		VARIACIÓN ANUAL
		2025	2024	
GASTOS	11			
OPERACIONALES		642.284.360	692.452.985	50.168.625
Personal		171.231.690	264.264.558	93.032.868
Honorarios		59.874.071	49.796.633	10.077.438
Impuestos		18.194.324	11.773.524	6.420.800
Arrendamiento		252.000	285.400	33.400
Contribuciones y afiliaciones		2.900.000	2.300.000	600.000
Seguros		296.518	266.004	30.514
Servicios		20.079.147	18.478.285	1.600.862
Legales		8.217.018	3.030.500	5.186.518
Mantenimiento y reparaciones		95.395.519	119.628.357	24.232.838
Adecuaciones e instalaciones		16.527.071	2.690.000	13.837.071
Gastos de viaje		647.000	630.000	17.000
Depreciaciones		44.350.910	43.328.637	1.022.273
Diversos		204.319.093	175.981.086	28.338.007
NO OPERACIONALES		7.274.696	17.750.963	10.476.267
Financieros		5.580.716	4.875.178	705.537
Gastos extraordinarios de vigencias anteriores		1.693.981	12.875.785	11.181.804
TOTAL GASTOS		649.559.056	710.203.948	60.644.892
RESULTADO DEL PERIODO		3.700.810	41.662.941	45.363.751

IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIO	2.099.000	4.305.757	2.206.757
---	------------------	------------------	------------------

RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS	1.601.810	45.968.698	47.570.509
---------------------------------------	------------------	-------------------	-------------------

Las notas de la 1 a la 12 son parte integrante de los estados financieros

Beatriz S. Londoño J
BEATRIZ SALOME LONDOÑO JARAMILLO
C.C. 42.962.653
Representante Legal

Oscar Darío Ramírez Valencia
OSCAR DARIO RAMIREZ VALENCIA
C.C. 70.725.117
Revisor Fiscal
T.P. 96160-T

Yeisy Natalia Vargas Ospina
YEISY NATALIA VARGAS OSPINA
C.C. 1.047.966.784
Contadora Pública
T.P. 253753-T



SOCIEDAD DE SAN VICENTE DE PAÚL DE SONSON
NTT 890.906.674-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
(Comparativo)
Del 31 de Diciembre de 2024 al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	SALDO 2024	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO 2025
Capital Social	3.401.891.000	-	-	3.401.891.000
Revalorización del patrimonio	63.614.324	-	-	63.614.324
Superavit valorización acciones	3.983.895.815	5.604.426.575	-	9.588.322.390
Superavit valorización aportes sociales	7.316	-	-	7.316
Superavit valorización propiedad, planta y equipo	9.357.590.000	-	-	9.357.590.000
Resultado ejercicios anteriores	- 1.053.908.396	-	96.233.873 -	1.150.142.269
Resultado del ejercicio	- 45.968.698	1.601.810 -	45.968.698	1.601.810
TOTAL	15.707.121.360	5.606.028.385	50.265.175	21.262.884.570

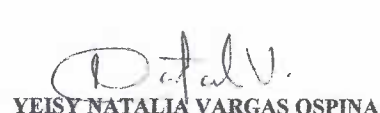
Las notas de la 1 a la 12 son parte integrante de los estados financieros


BEATRIZ SALOME LONDOÑO JARAMILLO

C.C. 42.962.653
Representante Legal


OSCAR DARIO RAMIREZ VALENCIA

C.C. 70.725.117
Revisor Fiscal
T.P. 96160-T


YEISY NATALIA VARGAS OSPINA

C.C. 1.047.966.784
Contadora Pública
T.P. 253753-T

**SOCIEDAD DE SAN VICENTE DE PAÚL DE SONSON**

NIT 890.906.674-2

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL

(Comparativo)

Del 31 de Diciembre de 2024 al 31 de diciembre de 2025

(Cifras en pesos colombianos)

CONCEPTO	VIGENCIA	
	2025	2024
FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del presente ejercicio	1.601.810 -	45.968.698
Ajustes por		
Depreciación	44.350.910	43.328.636
Provisiones	5.313.242	2.693.615
EFFECTIVO EN OPERACIONES ANTES DE CAMBIO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	51.265.962	53.553
VARIACIONES EN PARTIDAS CORRIENTES		
Aumento (disminución) en instrumentos financieros	- 191.402.457 -	200.866.604
Aumento (disminución) en cuentas por cobrar	27.914.426 -	48.079.172
Aumento (disminución) en obligaciones financieras cp	- 100.000 -	40.398
Aumento (disminución) en proveedores	- 8.867.755	8.926.165
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	633.167 -	2.064.756
Aumento (disminución) beneficios empleados	-	-
Aumento (disminución) otros pasivos	- 2.973.216	6.913.963
TOTAL VARIACIÓN	- 174.795.835 -	235.210.802
EFFECTIVO EN OPERACIÓN CON VARIACIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	- 123.529.873 -	235.157.249
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Inversión en activos fijos	- 152.763.993 -	35.828.950
Venta de inversiones	-	-
Ajuste al patrimonio por reconstrucción de saldos iniciales	-	-
Realización de inversiones	185.163.420	177.521.400
Reinversión de excedentes	- 50.265.175	-
TOTAL FLUJO DE FINANCIACIÓN	- 17.865.748	141.692.450
FLUJO DE EFECTIVO NETO DEL PERIODO	- 141.395.621 -	93.464.799
SALDO DE CAJA INICIAL	279.269.635	372.734.434
FLUJO DE EFECTIVO NETO	137.874.014	279.269.635

Las notas de la 1 a la 12 son parte integrante de los estados financieros

Beatriz A. Londoño J.
BEATRIZ SALOME LONDOÑO JARAMILLO
C.C. 42.962.653
Representante Legal

Oscar Dario Ramirez Valencia
OSCAR DARIO RAMIREZ VALENCIA
C.C. 70.725.117
Revisor Fiscal
T.P. 96160-T

Yeisy Natalia Vargas Ospina
YEISY NATALIA VARGAS OSPINA
C.C. 1.047.966.784
Contadora Pública
T.P. 253753-T



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

NOTA 1: INFORMACIÓN GENERAL DE LA SOCIEDAD DE SAN VICENTE DE PAUL SONSON

La sociedad de San Vicente de Paul Sonsón es una entidad católica, de utilidad común, sin ánimo de lucro, integrada por laicos voluntarios, organizada y regida por la Constitución Política, las leyes colombianas, las normas del Código Civil, la Regla y los Estatutos de la Confederación Internacional, los Estatutos Nacionales y los Estatutos de la Sociedad de San Vicente de Paul Sonsón.

Se constituyó con personería jurídica del 9 de noviembre de 1906 y tiene su domicilio principal en el municipio de Sonsón, Antioquia.

Su misión responde a las necesidades del pobre, generando en comunidad alternativas de solución, que permitan su promoción integral.

Su objeto es propiciar la formación de sus socios y el desarrollo autogestionario de las personas, las familias y las comunidades que sufren todo tipo de carencias.

Para el cumplimiento de su misión y su objeto, la sociedad ofrece a todos, socios y beneficiados, una profundización espiritual y una reflexión social, para una acción concreta, fraterna y eficaz, que incida en la superación de la miseria, la pobreza y la injusticia.

Elabora diagnósticos, adelanta estudios y ejecuta proyectos específicos que respondan a las necesidades básicas de la persona humana.

NOTA 2: BASE DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con el anexo No. 2 Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios 2496 de 2015 e incorpora el Decreto 3022 de 2013, expedidos por los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Industria, Comercio y Turismo que incorpora la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades -NIIF para las PYMES- emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad -IASB-, excepto el tratamiento de los aportes de los asociados y el deterioro de la cartera de créditos y cuentas por cobrar.

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 88 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

2.1 CRITERIO DE IMPORTANCIA RELATIVA

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, cuantía y las circunstancias que lo rodean, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar en forma significativa las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme con las normas legales o aquellas que representan el 5% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, del pasivo corriente, del capital de trabajo, del patrimonio o de los ingresos según el caso. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos del valor de los activos, o bien como decremento de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de las relacionadas con los aportes de inversores del patrimonio.

La Sociedad de San Vicente de Paúl Sonsón, reconoce en sus estados financieros los ingresos por arrendamiento operativo sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento; además reconoce los gastos, incluida la depreciación, incurridos en la obtención de ingresos por arrendamiento.

La Sociedad de San Vicente de Paúl Sonsón determinará en sus estados financieros si el activo arrendado se ha visto deteriorado su valor, para lo cual aplica la Sección 17 Deterioro del valor de los activos de la NIIF para Pyme.

2.3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, se aplica el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y valor residual:

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

Tipo de Activo	Vida Útil	Valor
	Años	Residual
Edificios	50	Entre 0%
Muebles y enseres	15	Entre 0%
Equipo de cómputo y comunicaciones	5	Entre 0%
Maquinaria y equipo	20	Entre 0%
Vehículos	10	Entre 0%

Si existe indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

La utilidad o pérdida en la venta o retiro de propiedad, planta y equipo es reconocida en las operaciones del año en que se realiza la transacción. Los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos.

2.4 DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, la Sociedad de San Vicente de Paúl Sonsón evaluará si sus activos clasificados como propiedades, plantas y equipos se han visto deteriorados. De ser así, la entidad reconoce, mide y revela dicho deterioro, con base en lo que establece la NIIF para PYMES y en especial en la sección 27 – Deterioro del valor de los activos.

2.5 DEUDORES POR SERVICIOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Los derechos deben ser reconocidos en el mes en que fueron transferidos los bienes y servicios, sus riesgos y beneficios, mediante estimación realizada sobre los ingresos relacionados, independientemente de la fecha en que se elaboren las facturas. El monto a reconocer será su valor nominal original establecido de acuerdo con las tarifas legalmente fijadas y los acuerdos contractuales con cada tercero.

2.6 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

Todos los activos financieros sin tasa de interés establecida, cuyo plazo pactado supere los 360 días, se miden posteriormente a su reconocimiento, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, para efectuar la medición al costo amortizado.

“No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia”.

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

Las cuentas por cobrar a corto plazo, sin tasa de interés establecida, se pueden medir por el valor inicialmente pactado; siempre y cuando, el efecto del descuento no sea material. De lo contrario, la valoración de estos instrumentos se realizará utilizando el método del costo amortizado según la tasa de interés efectiva.

2.7 DETERIORO DE DEUDORES POR SERVICIOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En la Sociedad de San Vicente de Paúl Sonsón, una cuenta por cobrar será retirada del Estado de Situación Financiera, cuando el deudor cancele la factura y quede a paz y salvo con sus obligaciones. Así mismo, una cuenta por cobrar podrá también ser retirada, cuando una vez efectuados los análisis pertinentes, se considera no recuperable. En este caso, se debe retirar la proporción o la totalidad de la cuenta según los resultados del análisis que sobre su recuperabilidad presente la aplicación de la política contable de deterioro de valor de cuentas por cobrar bajo NIIF para Pymes.

2.8 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Equivalentes de efectivo son las inversiones que la entidad mantiene en el corto plazo, es decir un año; que se caracterizan por ser de gran liquidez o fácilmente convertibles en efectivo, su riesgo por cambio de valor es insignificante y su plazo de vencimiento no supera los 12 meses.

2.9 ACREEDORES COMERCIALES

La Sociedad de San Vicente de Paúl Sonsón, identifica desde el reconocimiento inicial si la cuenta por pagar es a corto o largo plazo para efectos de la medición posterior del pasivo financiero. Las cuentas por pagar corrientes, inferiores a 12 meses, se medirán a su valor nominal, siempre y cuando no incluyan una financiación o incorporen un descuento significativo, puesto que, de ser así, se medirán al costo amortizado.

2.10 BENEFICIOS A EMPLEADOS

La Sociedad de San Vicente de Paúl Sonsón, agrupa dentro de los beneficios a corto plazo aquellos otorgados a los empleados, pagaderos en un plazo no mayor a los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el que se ha generado la obligación o prestado el servicio a saber: salarios, prima legal, cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones, aportes al

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

sistema de salud y a riesgos profesionales; ausencias remuneradas a corto plazo, entre otros conceptos.

2.11 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO CONTABLE

El cierre contable se efectuó después de realizar la respectiva conciliación de las cuentas contables. Los Estados Financieros fueron emitidos y presentados ante el Consejo Particular, los cuales fueron aprobados, por lo tanto, no se presentaron ajustes a la información.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

En el efectivo y equivalente al efectivo se reconocen los saldos de cuenta corriente, cuentas de ahorros, fiducuenta y fondo renta de liquidez al término de la vigencia 2025, clasificadas como activo corriente de la siguiente manera:

DISPONIBLE	2025	2024	VARIACIÓN
Caja menor Consejo Particular	0	589.124	-589.124
Cuenta corriente Bancolombia 0348 Consejo Particular	43.655.009	43.335.291	319.718
Cuenta ahorros Bancolombia 5168 Consejo Particular	2.012.074	2.011.070	1.004
Cuenta ahorros Davivienda 7820 Consejo Particular	11.192.473	52.298.588	-41.106.115
Cuenta ahorros Bancolombia 8846 Conferencia San Francisco	23.136.921	23.113.798	23.123
Cuenta ahorros Bancolombia 8330 Conferencia San Jose	22.391	22.381	11
Fondo de inversión fiduciaria Bancolombia 0236 Consejo Particular	54.674.560	155.675.789	-101.001.229
Fondo renta de liquidez Valores Bancolombia	3.180.585	2.223.594	956.991
TOTAL	137.874.014	279.269.635	-141.395.621

Estos recursos son el resultado de la operación de la sociedad, en el normal desarrollo de sus actividades y objeto social, tanto del consejo particular como de cada una de las conferencias que la integran, con un saldo disponible al terminar la vigencia 2025 clasificado de la siguiente manera:

DISPONIBLE	2025	2024	VARIACIÓN
Consejo Particular	10.423.106	184.022.820	-173.599.714
Conferencia San Jose	43.100.936	36.957.744	6.143.192
Conferencia San Antonio	19.475.575	8.170.359	11.305.216
Conferencia San Francisco	40.391.281	30.934.532	9.456.748
Conferencia San Juan de Dios	24.483.117	19.184.181	5.298.937
TOTAL	137.874.014	279.269.635	-141.395.621

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

NOTA 4: INVERSIONES

En las inversiones se reconocen las acciones ordinarias y preferenciales, los CDT y aportes sociales que posee la entidad, clasificado como activo corriente de la siguiente manera:

EMPRESA	No.		No.		VARIACIÓN	
	ACCIONES	VALOR 2025	ACCIONES	VALOR 2024	No.	VARIACIÓN
	2025		2024		ACCIONES	VALOR
ACCIONES ORDINARIAS	166.340	1.495.795.305	160.180	1.311.282.185	6.160	184.513.120
Celsia S.A. E.S.P	65.330	309.533.540	65.330	309.533.540	0	0
Grupo Nutresa S.A	25.029	600.696.000	25.029	600.696.000	0	0
Ecopetrol	58.265	130.804.925	58.265	130.804.925	0	0
Corporación Colombiana Financiera S.A	7	226.800	7	226.800	0	0
Grupo de inversiones Suramericana	8.111	248.896.440	7.050	190.838.520	1.061	58.057.920
Grupo Argos	9.598	205.637.600	4.499	79.182.400	5.099	126.455.200
ACCIONES PREFERENCIALES	84	1.728.300	49	1.078.000	35	650.300
Grupo de inversiones Suramericana	49	1.078.000	49	1.078.000	0	0
Grupo Argos	35	650.300	0	0	35	650.300
CERTIFICADO DE DEPÓSITO A TÉRMINO		141.620.699		135.681.662		5.939.037
Coopetraban Consejo Particular		115.923.145		111.090.700		4.832.445
Coopetraban Conferencia San José		25.697.554		24.590.962		1.106.592
APORTES SOCIALES		1.525.798		1.225.798		300.000
Cooperativa Servicoops		992.802		992.802		0
Coopetraban		532.996		232.996		300.000
TOTAL	166.424	1.640.670.102	160.229	1.449.267.645	6.195	191.402.457

Con relación al año 2024 se presenta una variación significativa en acciones ordinarias y preferenciales equivalentes a \$185.163.420, ya que en el mes de julio del año 2025 la junta directiva de la empresa Grupo Argos, Cementos Argos y Grupo de Inversiones Suramericana decidieron realizar escisión parcial por absorción, permitiendo la reorganización en participaciones cruzadas entre estas empresas, por tanto, se concedieron algunas acciones adicionales a sus socios.

En este sentido, La Sociedad de San Vicente de Paul Sonsón recibió las siguientes acciones adicionales:

ACCIONES ORDINARIAS

- 1.061 Grupo de inversiones suramericana
- 5.099 Grupo Argos

ACCIONES PREFERENCIALES

- 35 Grupo Argos

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

En las cuentas por cobrar se reconocen los recursos pendientes de recibir por concepto de:

CUENTAS POR COBRAR	2025	2024	VARIACIÓN
Clientes	93.462.005	85.613.339	7.848.666
Cuentas corrientes comerciales	523.976	523.976	0
Anticipos y avances	1.977.157	1.784.237	192.920
Ingresos por cobrar	728.751	728.751	0
Anticipo de impuestos y contribuciones	4.243.089	6.701.101	-2.458.012
Reclamaciones	0	33.498.000	-33.498.000
Deudores varios	9.217.831	9.217.831	0
TOTAL	110.152.809	138.067.235	-27.914.426

CLIENTES: Arrendamiento de bienes inmuebles y locales comerciales que al finalizar la vigencia 2025 presentan saldos pendientes de pago a la Sociedad, ya sea porque el arrendatario no canceló el canon de arrendamiento o porque la entidad no ha recibido el soporte de pago a través de consignación.

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES: Corresponde al valor pagado en exceso por concepto de aportes parafiscales al ICBF, SENA y Caja de compensación familiar – Comfama, en la liquidación de planillas de aportes a seguridad social de los meses de enero a junio de 2021 y de las cuales no se ha realizado el trámite de cobro.

ANTICIPOS Y AVANCES: Corresponde a pagos realizados por la Sociedad de manera anticipada a proveedores, contratistas y por gastos generales, que al terminar la vigencia 2025 no han sido legalizados, ya sea porque aún no se ha elaborado el comprobante de egreso o porque no se recibió el bien o servicio completamente y no han sido reintegrados los recursos a la Sociedad. Estos anticipos comprenden saldos del año 2025 y vigencias anteriores.

INGRESOS POR COBRAR: Corresponde a las incapacidades presentadas por los empleados de la sociedad durante el año 2024, que exceden los dos días que le corresponde asumir a la empresa. Estas incapacidades corresponden a las empleadas Beatriz Elena Restrepo y Aracelly Betancur. En su momento fueron enviadas a la EPS solicitando el pago a la Sociedad.

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES: Representa las retenciones de las cuales fue objeto la Sociedad durante la vigencia 2025, la cuales corresponden a: Rendimientos financieros por pago de dividendos de las empresas Grupo de Inversiones Suramericana SA, Celsia SA ESP y Grupo Nutresa S.A

También corresponde a la retención en la fuente por rendimientos financieros de fiducia con Bancolombia y retención en la fuente por pago de dividendos por acciones de las empresas Celsia S.A y Grupo de Inversiones Suramericana.

RECLAMACIONES: Con respecto al embargo realizado en el mes de octubre de 2024 en la cuenta corriente de Bancolombia N° 67256300348, por parte de la Alcaldía Mayor de Bogotá por un valor de \$33.498.000, se realizó el proceso de solicitud de devolución y este dinero fue reintegrado en su totalidad a la Sociedad, en el mes de abril de 2025.

DEUDORES VARIOS: Representa otras cuentas por cobrar que no se clasifican en los anteriores conceptos y que se encuentran representadas en: Mayor valor en reintegro de caja menor pendiente por soportar y legalizar, mayor valor consignado en adquisición de bienes, servicios y compras, gastos por identificar cuenta ahorros Bancolombia conferencia San Francisco 8846 de la vigencia 2021.

NOTA 6: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La entidad reconoce los saldos correspondientes a construcciones, edificaciones, equipo de cómputo y comunicación que posee, los cuales se clasifican en activo no corriente.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2025	2024	VARIACIÓN
Construcciones y edificaciones	2.233.244.008	2.083.549.915	149.694.093
Equipo de computo y comunicación	13.462.900	10.393.000	3.069.900
Depreciación acumulada	-213.282.286	-168.931.376	-44.350.910
TOTAL	2.033.424.622	1.925.011.539	108.413.083

Estos activos presentan variación con relación al saldo de la vigencia anterior, por las siguientes inversiones realizadas:

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

MEJORAMIENTO PROPIEDADES		2025
Fachadas viviendas, locales comerciales y casa sede		19.349.253
Remodelación espacio cocina y construcción mezanine		32.234.091
Fachadas y mejoramiento de viviendas Conferencia San Jose		30.607.285
Fachadas viviendas Conferencia San Jose - Aporte consejo particular		13.733.200
Mejoramiento de viviendas Conferencia San Juan de Dios		38.436.264
Mejoramiento de viviendas Conferencia San Juan de Dios - Aporte consejo particular		15.334.000
TOTAL		149.694.093

Para el caso de Equipo de computo y comunicación se presenta variación por la adquisición de computador de escritorio marca Lenovo con licencia por valor de \$3.069.900, para uso de la secretaria de la Sociedad.

De acuerdo a la política de propiedad planta y equipo, la Sociedad aplico durante la vigencia 2025 depreciación bajo el método de línea recta sobre el valor en libros de edificios, los cuales tienen una vida útil de 50 años y sobre equipo de cómputo y comunicaciones con una vida útil de 5 años.

NOTA 7: VALORIZACIONES

Se reconoce el saldo acumulado por valorizaciones correspondiente a la vigencia 2021 como activo no corriente. Para las propiedades no se registraron variaciones, debido a que durante el año 2025 no se realizaron avalúos a las propiedades que se poseen la Sociedad.

Con relación a la valorización de las acciones ordinarias y preferenciales se presentó un incremento significativo por valor de \$5.419.263.155, respecto al año 2024, de acuerdo al certificado emitido por Valores Bancolombia al 31 de diciembre de 2025.

VALORIZACIÓN ACTIVOS	No. ACCIONES		No. ACCIONES		VARIACIÓN	
	2025	2025	2024	2024	No. ACCIONES	VARIACIÓN
ACCIONES ORDINARIAS	166.340	8.088.346.410	160.180	2.670.341.435	6.160	5.418.004.975
Celsia S.A. E.S.P	65.330	320.117.000	65.330	240.414.400	0	79.702.600
Grupo Nutresa S.A	25.029	7.058.178.000	25.029	1.977.291.000	0	5.080.887.000
Ecopetrol	58.265	108.955.550	58.265	97.593.875	0	11.361.675
Corporación Colombiana Financiera S.A	7	127.820	7	102.760	0	25.060
Grupo de inversiones Suramericana	8.111	437.994.000	7.050	262.260.000	1.061	175.734.000
Grupo Argos	9.598	162.974.040	4.499	92.679.400	5.099	70.294.640
ACCIONES PREFERENCIALES	84	2.533.160	49	1.274.980	35	1.258.180
Grupo de inversiones Suramericana	49	2.084.460	49	1.274.980	0	809.480
Grupo Argos	35	448.700	0	0	35	448.700
DE PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO		9.357.590.000		9.357.590.000	0	0
Propiedad, planta y equipo		9.357.590.000		9.357.590.000	0	0
DE OTROS ACTIVOS		7.316		7.316		
Aportes sociales		7.316		7.316	0	0
TOTAL	166.424	17.448.476.886	160.229	12.029.213.731	6.195	5.419.263.155

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

NOTA 8: CUENTAS POR PAGAR

Se reconocen los saldos a favor de terceros por bienes o servicios adquiridos por la Sociedad. Estos se registran como pasivos corrientes y se clasifican en:

OTRAS OBLIGACIONES: Representa recursos recibidos y que a la fecha no han sido legalizados, ni reintegrados al tercero que realizó la consignación o por valores no reembolsados en caja menor.

PROVEEDORES NACIONALES: Representan los saldos pendientes por pagar por concepto de compras pagadas por un menor valor y que a la fecha no han sido legalizadas.

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:

A CONTRATISTAS: Corresponde a saldos por menor valor consignado en el momento del pago al contratista.

HONORARIOS: Corresponde a saldos por menor valor consignado en el momento del pago al contratista.

SERVICIOS PUBLICOS: Servicio de energía, acueducto, alcantarillado y aseo del servicio del mes de noviembre de 2025, facturado en el mes de diciembre y que no fue cancelado al 31 de diciembre de 2025.

ADMINISTRACIÓN INMUEBLES: Comisión administración de inmuebles ubicados en el Ciudad de Bogotá correspondiente a vigencias anteriores.

RETENCIÓN EN LA FUENTE: Corresponde a los valores retenidos durante el mes de diciembre de 2025, por concepto de: Comisiones y compras; los cuales fueron declarados y pagados ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN en el mes de enero de 2026.

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO: Corresponde a los valores retenidos durante el mes de noviembre y diciembre de 2025, por concepto de industria y comercio a favor del Municipio de Sonsón; los cuales fueron declarados y pagados en el mes de enero de 2026.

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA: Corresponde a los saldos de aportes de seguridad social de los empleados por concepto de salud, caja de compensación familiar y parafiscales, correspondiente a vigencias anteriores.

ACREEDORES VARIOS: Corresponde a los saldos de aportes de seguridad social de los empleados por concepto de pensiones, correspondiente a vigencias anteriores, pendiente de depuración contable.

ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
	2025	2024	VARIACIÓN
A contratistas	2.270	300	1.970
Honorarios	69.865	69.865	0
Servicios publicos	192.243	0	192.243
Administración inmuebles	619.075	619.075	0
Retención en la fuente	162.000	208.000	-46.000
Retención industria y comercio	192.000	143.000	49.000
Retención aportes de nomina	1.935.546	1.905.104	30.442
Acreedores varios	1.549.392	1.579.837	-30.445
TOTAL	4.722.391	4.525.181	197.210

IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES: Corresponde al saldo del impuesto al valor agregado IVA 19%, generado en el arrendamiento de locales comerciales entre los meses de septiembre y diciembre de 2025, después de restar el valor descontable del IVA por compras y servicios.

BENEFICIOS A EMPLEADOS: Corresponde al valor pendiente de pagar a los empleados por concepto de prestaciones sociales, correspondientes a la vigencia 2025.

BENEFICIOS A EMPLEADOS			
	2025	2024	VARIACIÓN
Cesantías	6.746.634	0	6.746.634
Intereses sobre cesantías	773.365	0	773.365
TOTAL	7.519.999	0	7.519.999

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES: Se reconoce el valor provisionado para el pago de impuesto sobre la renta y complementarios de la vigencia 2025 que corresponde al 20% de los costos y gastos que no son procedentes en materia fiscal.

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	2025	2024	VARIACIÓN
Impuesto de renta y complementarios	2.099.000	4.305.757	-2.206.757
TOTAL	2.099.000	4.305.757	-2.206.757

PASIVOS NO FINANCIEROS: Corresponde a los recursos recibidos por anticipado por concepto de arrendamiento de inmuebles y/o consignaciones realizadas a las diferentes cuentas bancarias de la Sociedad, que a la fecha no han sido identificadas, incluidas las de vigencias anteriores.

Durante el año 2025 se logró identificar el equivalente a \$2.973.216 en consignaciones realizadas a las cuentas bancarias de la sociedad correspondiente a vigencias anteriores.

PASIVOS NO FINANCIEROS	2025	2024	VARIACIÓN
Anticipos y avances recibidos	34.219.053	39.194.269	-4.975.216
Depositos recibidos	48.772.445	46.770.445	2.002.000
TOTAL	82.991.498	85.964.714	-2.973.216

NOTA 9: PATRIMONIO

Se reconocen los bienes propios de la Sociedad al término de la vigencia 2025.

El patrimonio de la Sociedad está compuesto por: un capital social acumulado desde la vigencia 2006, revalorización del patrimonio que para la vigencia 2025 no presenta variaciones respecto al año 2024.

De igual manera integran el grupo del patrimonio el valor acumulado de superávit por valorización de acciones las cuales presentan un incremento considerable, en relación al año 2024, de acuerdo al valor del mercado al 31 de diciembre de 2025 y teniendo en cuenta el Certificado de Valores Bancolombia entidad que maneja el portafolio de acciones de la Sociedad.

También hacen parte de este grupo la propiedad, planta y equipo y los aportes sociales de la Cooperativa Servicoops y Coopetraban, los cuales no presentan variaciones en relación al año 2024.

Al terminar la vigencia 2025, La Sociedad de San Vicente de Paul Sonsón presenta un excedente por valor de \$1.601.810,13 e incluye en su contabilidad todos los movimientos realizados y reportados por cada una de las conferencias que la integran.

En la vigencia 2023, La Sociedad de San Vicente de Paul Sonsón obtuvo como resultado del ejercicio un excedente por valor de \$ 50.265.174,83, el cual, de acuerdo a la decisión

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

aprobada en la Asamblea de socios realizada en el año 2024, se reinvertiría en mantenimiento y pintura de fachadas de locales y viviendas del Consejo particular.

Debido a múltiples dificultades para el proceso de contratación en el año 2024, esta reinversión de excedentes fue aprobada por la asamblea para realizarse en el año 2025 y las actividades fueron desarrolladas en su totalidad.

NOTA 10: INGRESOS

Se reconocen las partidas por los montos recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en el cumplimiento del objeto social de la entidad, durante la vigencia 2025. Estos ingresos se clasifican en:

OPERACIONALES: Se reconocen los ingresos obtenidos por las principales actividades comerciales que desarrolla la Sociedad.

Las actividades inmobiliarias, empresariales y de alquiler presentan los arrendamientos excluidos por la casa sede e inmuebles tanto del consejo particular, como de las conferencias, arrendamientos gravados a la tarifa del 19% por locales comerciales y huertas de las conferencias, cuotas de mantenimiento de inmuebles de las conferencias y consejo particular.

INGRESOS OPERACIONALES	2025	2024	VARIACIÓN
Arrendamiento viviendas	410.102.000	370.235.500	39.866.500
Arrendamiento casa sede	650.000	900.000	-250.000
Arrendamiento locales comerciales	143.746.087	134.871.176	8.874.911
Arrendamiento huertas	11.478.992	7.714.286	3.764.706
Cuota mantenimiento inmuebles	5.660.000	4.400.000	1.260.000
TOTAL	571.637.078	518.120.961	53.516.117

NO OPERACIONALES: Se reconocen los ingresos obtenidos por actividades o transacciones diferentes al desarrollo del objeto social de la Sociedad. Estos ingresos se clasifican en:

FINANCIEROS: Corresponde a los rendimientos financieros obtenidos por el manejo de recursos a través de cuentas de ahorros de Bancolombia, Davivienda, fiducia Bancolombia, CDAT de Coopetraban y fondo de inversión de liquidez Valores Bancolombia.

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

FINANCIEROS	2025	2024	VARIACIÓN
Intereses cuenta de ahorros	50.841	81.948	-31.106
Intereses fiducia	7.721.509	14.178.478	-6.456.969
Intereses CDT	11.601.409	13.784.100	-2.182.691
Intereses fondo de inversión de liquidez	509.382	0	509.382
TOTAL	19.883.141	28.044.526	-8.161.385

DIVIDENDOS: Corresponde a las ganancias obtenidas en la inversión que realiza la entidad a través de acciones con: Celsia S.A E.S.P, Ecopetrol, Grupo de Inversiones Suramericana, Grupo Argos.

DIVIDENDOS	2025	2024	VARIACIÓN
Acciones ordinarias	40.800.493	85.442.159	-44.641.666
Acciones preferenciales	78.295	67.130	11.165
Remanentes por escisión	32.400	0	32.400
TOTAL	40.911.188	85.509.289	-44.598.101

La empresa que más dividendos otorgó a la Sociedad durante el año 2025 fue Celsia SA ESP con \$13.621.305, seguida de Ecopetrol SA con \$12.468.710, Grupo de Inversiones Suramericana con \$10.868.900 y Grupo Argos con \$3.919.873.

RECUPERACIONES: Representa los valores recuperados por descuentos comerciales concedidos por servicios y compras, gastos asumidos por la sociedad por el pago de servicios públicos de inmuebles, gastos generales: Recuperación impuesto 4x100 y refrigerio asamblea de Socios. Licencia de paternidad del empleado Santiago Ocampo, reintegrada por la Nueva Eps.

RECUPERACIONES	2025	2024	VARIACIÓN
Descuentos concedidos	50	521.875	-521.825
De provisiones	0	1.300.020	-1.300.020
Reintegro gastos servicios públicos	907.561	663.960	243.601
Reintegro gastos generales	126.100	397.743	-271.643
Retenciones asumidas	0	143.130	-143.130
Incapacidad	0	728.751	-728.751
Licencia de paternidad	710.157	0	710.157
TOTAL	1.743.868	3.755.479	-2.011.611

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: Representa ingresos por rendimientos financieros del fondo de inversión de liquidez Valores Bancolombia, correspondiente a los años 2023 y 2024.

DIVERSOS: Se registran ingresos por aprovechamientos por mayor valor consignado, ajuste al peso, donaciones en dinero recibidas por parte de las conferencias para adquirir mercado para las familias que habitan en las viviendas, donación de proveedores para la celebración de los 120 años de la Sociedad San Vicente de Paul Sonsón, Donación del Hermanamiento de Canadá, Donación de mercados para entregar a familias de escasos recursos, bono otorgado por EPM para la instalación del servicio de gas natural en algunas viviendas, beneficios sociales en dinero como socios de Coopetaban, colecta secreta de conferencias y consejo particular.

DIVERSOS	2025	2024	VARIACIÓN
Aprovechamientos	1.205	0	1.205
Ajuste al peso	402	-11.785	12.187
Donaciones en dinero	9.643.748	10.478.167	-834.419
Donaciones en especie	1.000.000	1.000.000	0
Bonos por compras	1.600.000	1.700.000	-100.000
Beneficios sociales	5.152.277	0	5.152.277
Colecta secreta conferencias	862.250	1.206.500	-344.250
Colecta secreta consejo particular	377.100	369.050	8.050
TOTAL	18.636.982	14.741.932	3.895.050

NOTA 11: GASTOS

Se reconocen las partidas contables que disminuyen los beneficios económicos en el giro normal de las actividades y en el desarrollo del objeto social de la entidad, durante la vigencia 2025. Estos gastos se clasifican en:

OPERACIONALES: Representan los gastos en los que se incurre para el desarrollo del objeto social de la entidad, entre estos se encuentran:

PERSONAL: Se reconocen los gastos asociados a la contratación de personal representados en sueldos, viáticos, prestaciones sociales de cesantías, intereses a las cesantías, prima de servicios, vacaciones, aportes de seguridad social en salud, pensión, riesgos laborales, aportes parafiscales (SENA, ICBF, Comfama), licencia de paternidad, bonificaciones. Además de la

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

dotación de uniformes e implementos de trabajo del SG-SST para los empleados, exámenes médico laborales de ingreso, curso de alturas, refrigerio en la asistencia a reuniones.

PERSONAL	2025	2024	VARIACIÓN
Sueldos	99.217.141	83.922.892	15.294.249
Viáticos	602.389	160.954	441.435
Licencias	710.157	0	710.157
Cesantías	8.647.852	7.264.478	1.383.374
Intereses sobre cesantías	957.861	694.160	263.701
Prima de servicios	8.656.307	7.004.534	1.651.773
Vacaciones	6.115.339	3.632.241	2.483.098
Bonificaciones	600.000	900.000	-300.000
Dotación y suministro a trabajadores	4.912.776	5.126.791	-214.015
Capacitación al personal	440.000	200.000	240.000
Aportes seguridad social	38.880.999	153.714.326	-114.833.327
Exámenes salud ocupacional	543.400	464.000	79.400
Bienestar y atención empleados	947.469	1.180.182	-232.713
TOTAL	171.231.690	264.264.558	-93.032.868

HONORARIOS: Representa los gastos por Asesoría en: revisoría fiscal, financiera y contable, sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo SG-SST y asesoría jurídica para liquidación de calculo actuarial para acceder a la pensión la empleada Aracelly Betancur.

HONORARIOS	2025	2024	VARIACIÓN
Revisoría fiscal	22.560.733	20.493.144	2.067.589
Asesoría jurídica	8.541.000	2.975.000	5.566.000
Asesoría contable	20.731.480	18.798.960	1.932.520
Asesoría SG-SST	8.040.858	7.529.529	511.329
TOTAL	59.874.071	49.796.633	10.077.438

IMPUESTOS: Representa el valor cancelado al Municipio de Sonsón y a la Alcaldía de Bogotá por concepto de impuesto predial de los inmuebles que posee la Sociedad, además del impuesto de industria y comercio descontado en el pago de arrendamiento del local comercial a La Cooperativa Colanta e Impuesto al consumo por el servicio de restaurante y compras.

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

IMPUESTOS	2025	2024	VARIACIÓN
Industria y comercio	257.006	0	257.006
Impuesto predial	17.535.940	11.604.588	5.931.352
Impuesto al consumo	392.678	168.936	223.742
Tasa especial de seguridad	8.700	0	8.700
TOTAL	18.194.324	11.773.524	6.420.800

ARRENDAMIENTO: Representa el valor cancelado por arrendamiento del Hosting o licencia para el almacenamiento de la información publicada en la página web de la Sociedad.

CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES: Se reconocen los aportes y ayudas realizadas por la Sociedad a los consejos nacional y departamental.

CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	2025	2024	VARIACIÓN
Consejo Nacional	500.000	500.000	0
Consejo Departamental	2.400.000	1.800.000	600.000
TOTAL	2.900.000	2.300.000	600.000

SEGUROS: Corresponde al seguro de cumplimiento por el arrendamiento de los inmuebles ubicados en la Ciudad de Bogotá, el cual es cobrado por la inmobiliaria Luis F Camacho, quien actualmente es la administradora.

SERVICIOS: Corresponde a los pagos realizados por concepto de servicios públicos (energía, alumbrado público, gas natural, aseo, acueducto, alcantarillado, teléfono, celular, internet) de la oficina, inmuebles a cargo del Consejo Particular y de las conferencias que se encuentran desocupados o de los cuales los arrendatarios no realizaron los pagos, además del servicio de aseo de inmuebles ubicados en la ciudad de Bogotá y que son administrados por la inmobiliaria Luis F Camacho.

Con relación a los servicios temporales se reconoce la celebración de eucaristías y amenización musical en eventos de la Sociedad.

El procesamiento de datos electrónicos se encuentra relacionado con la adquisición de software contable, facturación y nómina electrónica con el proveedor Siigo para el año 2025 y el diseño y publicación de información en la página web de la Sociedad.

Los gastos por transporte, fletes y acarreos, corresponden a los pagos realizados por concepto: de retiro de escombros de los inmuebles en los que se realizaron mantenimientos,

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

transporte de materiales y herramientas de trabajo y transporte de personas para actividades institucionales.

La administración de inmuebles corresponde a las deducciones realizadas por la inmobiliaria Luis F Camacho, entidad administradora de los inmuebles ubicados en la Ciudad de Bogotá.

SERVICIOS	2025	2024	VARIACIÓN
Aseo	2.432.530	1.868.228	564.302
Temporales	1.095.000	956.000	139.000
Procesamiento electrónico de datos	3.496.416	3.662.916	-166.500
Acueducto y alcantarillado	2.584.074	2.268.406	315.668
Energía eléctrica	6.369.135	4.316.220	2.052.915
Teléfono	989.822	1.826.131	-836.310
Transportes, fletes y acarreos	1.408.750	1.972.000	-563.250
Gas natural	15.197	0	15.197
Administración inmuebles	775.623	695.784	79.839
Internet	912.600	912.600	0
TOTAL	20.079.147	18.478.285	1.600.862

LEGALES: Corresponde a los pagos realizados por renovación de matrícula mercantil ante la Cámara de Comercio del oriente Antioqueño y generación de certificados de existencia y representación legal vigentes para diferentes trámites.

También se incurrió en gastos notariales por copia de escritura, autenticación de huella, firma y biometría, licencia de construcción para intervenir fachadas de algunos inmuebles de La Sociedad, certificados de libertad y tradición de algunos inmuebles de la sociedad.

LEGALES	2025	2024	VARIACIÓN
Notariales	76.333	18.400	57.933
Registro mercantil	7.277.700	2.990.000	4.287.700
Licencia de construcción	746.985	0	746.985
Certificado libertad y tradición	116.000	22.100	93.900
TOTAL	8.217.018	3.030.500	5.186.518

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Corresponde a la compra de materiales de construcción y el pago de mano de obra para realizar mantenimiento y mejoras de inmuebles y casa sede.

En mantenimiento de maquinaria y equipo se realizaron pagos por reparación de algunas herramientas de trabajo de construcción y la recarga de extintores de la casa sede.

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2025	2024	VARIACIÓN
Mantenimiento viviendas	93.513.507	118.850.059	-25.336.552
Mantenimiento casa sede	1.602.978	668.298	934.680
Elementos de construcción	195.000	70.000	125.000
Equipo de oficina	84.034	40.000	44.034
TOTAL	95.395.519	119.628.357	-24.232.838

ADECUACIONES E INSTALACIONES: Corresponde a los pagos realizados por instalación de la red de gas natural en algunas viviendas del consejo particular y arreglos ornamentales para condolencias.

ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	2025	2024	VARIACIÓN
Instalación servicios públicos - gas natural	15.914.071	2.270.000	13.644.071
Arreglos ornamentales	613.000	420.000	193.000
TOTAL	16.527.071	2.690.000	13.837.071

GASTOS DE VIAJE: Corresponde a los pagos realizados para asistencia de la Representante Legal y algunos Socios a reuniones ordinarias y asamblea general del Consejo Departamental y asistencia a la celebración de los 120 años de Fundación de La Sociedad de San Vicente de Paúl de Abejorral.

DEPRECIACIONES: Corresponde al valor contabilizado por el deterioro de los activos que posee la Sociedad, construcciones y edificaciones, equipo de cómputo y comunicaciones. Este cálculo se realiza de acuerdo a la política de propiedad, planta y equipo, donde se indica la vida útil de estos activos fijos, bajo el método de línea recta.

DEPRECIACIONES	2025	2024	VARIACIÓN
Construcciones y edificaciones	42.169.977	41.250.033	919.944
Equipo de computo y comunicación	2.180.933	2.078.604	102.329
TOTAL	44.350.910	43.328.637	1.022.273

DIVERSOS: Representa los gastos en que incurrió la Sociedad, por concepto de: Costo de traslados de retenciones sobre dividendos, elementos de aseo y cafetería para la oficina y reuniones, materiales y útiles para el desarrollo de las diferentes actividades administrativas, combustible para transporte de empleados y servicio de restaurante.

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

En los gastos diversos también se encuentran aquellos asociados a las diferentes donaciones realizadas por la Sociedad y cada una de sus conferencias: Bonos alimenticios, ayudas médicas, auxilios funerarios, kits escolares, ayudas a parroquias y demás ayudas económicas.

Las donaciones se ven reflejadas también en las ayudas a la comunidad para el pago de servicios públicos, apoyos en salud a través de citas médicas y medicamentos y donación de medio salario mínimo para la Señora María Bertilda Carmona Ocampo, ex empleada de la Sociedad y ayuda económica para el sostenimiento de adulta mayor en el Centro de Bienestar del Anciano San Antonio de Sonsón.

En los gastos diversos también se reconocen los asociados a las diferentes celebraciones conmemorativas de la Sociedad, especialmente la celebración de los 120 años de fundación de La Sociedad de San Vicente de Paúl de Sonsón, la cual tuvo un costo de \$20.372.737,35. También se incluye la actividad de integración y obsequio de navidad para las familias beneficiarias de las conferencias, los gastos en que se incurre para fortalecer la vinculación de los jóvenes vicentinos, inscripción a reuniones ordinarias y asamblea del Consejo Departamental, retención de industria y comercio asumidas por el consejo particular y sus conferencias en los dos primeros meses del año 2025, IVA mayor valor del gasto del 5% y 19% y ajuste al peso.

Detalle de gastos diversos:

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

DIVERSOS	2025	2024	VARIACIÓN
Costo traslado retenciones	68.696	246.947	-178.251
Gastos de representación y relaciones públicas	0	96.034	-96.034
Elementos de aseo y cafetería oficina	2.041.355	1.840.884	200.471
Elementos de aseo y cafetería reuniones	3.749.918	3.911.971	-162.053
Útiles papelería y fotocopias	1.959.088	2.519.938	-560.850
Combustible y lubricantes	186.295	0	186.295
Restaurante	1.898.889	692.219	1.206.670
Donaciones	126.940.003	106.026.113	20.913.890
Celebraciones especiales	46.199.614	38.072.262	8.127.352
Grupo Jovenes Vicentinos	1.479.815	435.503	1.044.312
Reuniones, asambleas conferencias	180.000	70.000	110.000
Materiales y suministros	1.011.248	3.787.899	-2.776.651
Certificados	0	9.500	-9.500
Intereses de mora	0	277.150	-277.150
Impuestos asumidos	121.115	965.985	-844.870
Ajuste al peso	8.646	184	8.462
Iva yor valor del gasto	18.474.411	17.028.497	1.445.913
TOTAL	204.319.093	175.981.086	28.338.007

NO OPERACIONALES: Representan los gastos por actividades diferentes al desarrollo del objeto social, entre estos se encuentran:

FINANCIEROS: Corresponden a los gastos bancarios, impuesto del cuatro por mil, chequera, cuota de manejo sucursal virtual, comisiones por las transacciones realizadas a través de Bancolombia y Davivienda.

FINANCIEROS	2025	2024	VARIACIÓN
Gastos bancarios	3.776.665	3.677.645	99.020
Comisiones	1.804.051	1.197.534	606.517
TOTAL	5.580.716	4.875.178	705.537

GASTOS EXTRAORDINARIOS DE VIGENCIAS ANTERIORES: Los gastos extraordinarios de vigencias anteriores corresponden al pago de ajuste aproximación impuesto de renta y complementario año 2024, compra de medidor y materiales de construcción diciembre 2024, servicios públicos diciembre 2024, costo traslado retenciones 2024, retención industria y comercio aplicada en años anteriores por la Cooperativa Colanta y reclasificada en el año 2025.

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonsón@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

GASTOS EXTRAORDINARIOS DE VIGENCIAS ANTERIORES

	2025	2024	VARIACIÓN
Impuesto de renta y complementarios	243	0	243
Mantenimientos y reparaciones	274.398	234.200	40.198
Servicios públicos	164.264	817.835	-653.571
Impuesto predial	0	6.620.000	-6.620.000
Multas y sanciones	0	5.203.750	-5.203.750
Comisiones	108.537	0	108.537
Impuesto industria y comercio	1.146.539	0	1.146.539
TOTAL	1.693.981	12.875.785	-11.181.804

IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS: Durante el año 2025 se realizaron compras sin los requisitos frente a los documentos que las soportan y se realizó el pago y contabilización de gastos de ejercicios anteriores, por lo tanto, se constituyen como gastos no procedentes para efectos fiscales, dando origen al cálculo de impuesto de renta. Los siguientes son los costos y gastos no procedentes base para determinar la provisión para impuestos en el pasivo y el impuesto sobre la renta y complementario en el estado de resultados:

Impuesto sobre la renta y complementario

NOTA IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIO

CONCEPTO	2025	2024	VARIACIÓN
Ingresos	653.259.867	668.541.007	-15.281.140
Gastos	-649.559.056	-710.203.948	60.644.892
EXCEDENTE O DEFICIT FINANCIERO	3.700.810	-41.662.941	45.363.751
Impuestos asumidos	121.115	965.985	-844.870
Multas	0	471.000	-471.000
Intereses de mora obligaciones tributarias	0	277.150	-277.150
Gravamen financiero	1.514.461	1.524.668	-10.207
Gastos de ejercicios anteriores	1.693.981	12.404.785	-10.710.804
Soportes que no cumplen requisitos tributarios	7.163.972	5.885.198	1.278.774
TOTAL COSTOS NO PROCEDENTES, BASE IMPUESTO DE RENTA	10.493.529	21.528.786	-11.035.257
Renta o pérdida fiscal	14.194.339	-20.134.155	34.328.494
IMPUESTO RENTA 20% SOBRE COSTOS NO PROCEDENTES	-2.099.000	-4.305.757	2.206.757
EXCEDENTE Y/O DEFICIT DEL PERIODO (Después de impuesto de renta)	1.601.810	-45.968.698	47.570.509

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonson@gmail.com

Sonsón Antioquia-Colombia



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

NOTA 12: APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la vigencia 2025, fueron aprobados por el Consejo Particular, conforme lo estipula el literal d) del artículo 32 de los Estatutos, el día 27 de febrero de 2026, tal y como consta en el Acta N° 480 de reunión ordinaria del consejo particular

Las notas del 1 al 12 hacen parte integrante de los Estados Financieros de la vigencia 2025.

Dado en el Municipio de Sonsón Antioquia, a los veintisiete días del mes de febrero de dos mil veintiséis (27-02-2026).

Beatriz S. Londono J.
BEATRIZ SALOME LONDONO JARAMILLO

C.C. 42.962.653

Representante Legal

Oscar Darío Ramírez Valencia
OSCAR DARIO RAMIREZ VALENCIA

C.C. 70.725.117

Revisor Fiscal

T.P. 96160-T

Natalia V.
YEISY NATALIA VARGAS OSPINA
C.C. 1.047.966.784
Contadora Pública
T.P. 253753-T

"No hagamos por caridad, lo que debemos hacer por justicia".

Calle 8 Nro 6-28 - Cel. 321 873 94 89 Email ssvicentesonsón@gmail.com

Sonsón Antioquia -Colombia