

Asociacion Movimiento Catolico de Guadalajara Buga

NIT 891.380.019-1

Estado de Situacion Financiera a Diciembre 31 de 2025 y 2024

	Activo	2.025	2.024
Corriente			
11 Disponible			
1105 Caja		2.186	39.717
1120 Bancos			
Banco Mundo Mujer		2.262.288	7.134.700
Caja Social		<u>0</u>	<u>26.387</u>
Total Disponible		2.264.474	7.200.804
13 Deudores			
1305 Cuentas comerciales		0	1.680.001
1325 Cuentas x Cobrar Socios			
Socios		4.060.000	4.160.000
Provisiones		<u>0</u>	<u>-1.149.736</u>
Total deudores		4.060.000	4.690.265
Total Activo Corriente		6.324.474	11.891.069
15 Propiedad,planta y Eq/			
1516 Construcciones y Edif			
Casona CII 4 No 12-60-CI 32B 13-22			
CII 4 No 12-84 60-Ccra 13 No 4-16-12-08		332.311.000	331.311.000
Cra 13 No 4-20 Mercado delas Pulgas		94.843.000	93.843.000
CI 32 B No 13-22		36.257.000	35.257.000
Muebles y Enseres-Equipos		11.988.167	11.988.167
Depreciacion Acumulada Edificios		-8.974.350	-8.974.350
Depreciacion		<u>-2.830.018</u>	<u>-2.830.018</u>
Activo No Corriente		463.594.799	460.594.799
Total Activo		469.919.273	472.485.868
	Pasivo		
Corriente			
23 Cuentas por Pagar			
2335 Depositos Arrendatarios		1.300.000	1.300.000
2365 Retencion en la fuente		402.332	232.655
24 Impuestos,Gravamen y Tasas			
2404 Impuesto de Renta		356.433	399.985
2408 Impuesto a las Ventas 19%		<u>5.239.153</u>	<u>4.305.805</u>
Total Pasivo Corriente		7.297.918	6.238.445
Total Pasivo		7.297.918	6.238.445

3	Patrimonio		
	Fondo Social	173.682.377	173.682.377
36	Resultados del ejercicio		
	Perdida del ejercicio a Dic 31 de 2025	-3.626.068	2.642.692
3710	Deficit Acumuladas a 2025		
	Excedentes /Perdidas acumuladas	-5.504.571	-8.147.263
38	Superavit por valorizacion		
3810	Propiedad,planta y Equipo	<u>298.069.617</u>	<u>298.069.617</u>
	Total Patrimonio	<u>462.621.355</u>	<u>466.247.423</u>
	Total Pasivo y Patrimonio	469.919.273	472.485.868


Maria Eudisia Torrez Henao
Presidente


Hector Fabio Morales T
Contador
 Tp 82476

Asociacion Movimiento Catolico de Guadalajara Buga

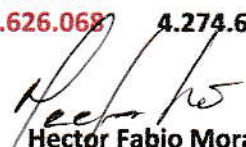
Nit 891.380.019-1

Estado de Ganancias y Perdidas Comparativo 2025-2024

4	Ingresos	2.025	2.024	%
4110 Cuotas de Sotenimiento				
	Mensualidades-Socios	659.000	1.126.500	1
4120 Arrendamientos				
	Edificios			
	Dayana Hasblady Lopez M	10 0	4.836.135	0
	Julian Andres Salgado	12 30.118.628	25.275.675	34
	Luz Mary Arango Ceballos	12 14.472.126	13.506.480	16
	Frankin Herley Sanchez G	3 0	1.450.000	0
	Jose Julian Sanchez	12 24.294.898	21.314.383	27
	Floricelda Calero de Calle	3 0	1.500.000	0
	Miller Guzman Neira	4 6.000.000	2.000.000	7
	Juan Nicolas Cadavid	10 8.403.370	0	9
	David Mauricio Galindo	2 <u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>	1
	Subtotal	84.289.022	70.882.673	
42950 Recuperaciones				
	Equipos y Enseres-Horno -Cafetera	380.000	730.000	0
	Venta de Vitrinas	3.000.000		3
	Rendimientos Financieros -Ahorros	<u>190.442</u>	<u>0</u>	0
	Total Ingresos	88.518.464	72.739.173	100
5 Gastos				
51 Operacionales de Admon				
5110 Honorarios				
	Contador	6.840.000	6.240.000	8
5115 Impuestos				
	Impuesto Predial	4.538.849	2.707.863	5
5135 Servicios				
	Agua	80.000	347.360	0
	Energia	1.927.102	1.989.356	2
	telefono e Internet	874.646	769.788	1
	Gas y Compra de Pipa de Gas y Aseo	94.000	149.233	0
	Ayudas-Obra Social -Bonos	10.050.000	14.270.000	11
	Convivencias	6.209.135	4.906.571	7
	Servicios Secretaria Oficina	<u>5.290.000</u>	<u>5.040.000</u>	6
	Subtotal	24.524.883	27.472.308	
5140 Gastos Legales				
	Camara de Comercio	42.700	650.600	0
5145 Mantenimiento y Reparaciones				
	Equipo Computo y Pagina WEEB Y Dian	4.795.005	2.407.600	5
5150 Adecuaciones y Reparaciones				
	Locales Cra 13 No 4-16-	16.310.660	2.910.000	18
	Local Oficina Ppal	2.200.000	500.000	2
	Reparacion Casa Calle 32	0	1.422.000	0
	Caja Fuerte	0	460.000	0

Materiales	<u>7.570.051</u>	<u>3.923.587</u>	9
Subtotal	26.080.711	9.215.587	
5160 Depreciacion			
Equipo de Oficina	0	1.332.018	0
5195 Diversos			
Bonificacion Junta Directiva	4.400.000	3.000.000	5
Gastos Actividad Fin de Año	5.625.650	4.045.860	6
Elementos de Aseo y Cafeteria	2.198.601	1.727.350	2
Actividades Semana Santa	680.230		3
Paseo -a los Chorros	4.152.000	7.906.000	5
papeleria y Fotocopias	1.563.000	482.584	2
Taxis y Buses	3.495.950	888.900	4
Subtotal	22.115.431	18.050.694	
Total Operacionales	88.937.579	68.076.670	102
53 Financieros			
Bancarios	217.484	30.804	90
5315 Retencion en la fuente Asumida	<u>25.469</u>	<u>357.007</u>	10
Financieros	242.953	387.811	100
Total Gastos	<u>89.180.532</u>	<u>68.464.481</u>	
Deficit / Excedente del ejercicio	662.068	4.274.692	-1
Mas: No Deducibles-Retencion	9.129.379	387.811	
Deficit /Excedente Liquido Gravable	8.467.311	4.662.503	
Impuesto 35%	<u>2.964.000</u>	<u>0</u>	
Excedente Neto	3.626.068	4.274.692	-4,1


Maria Eudosia Torrez Henao
Presidente

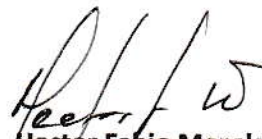

Hector Fabio Morales T
Contador
Tp 82476

Asociacion Movimiento Catolico de Guadalajara de Buga
Nit 891.380.019

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AÑO 2025

	2024	MOVIMIENTO 2025		SALDO 2025
		DEBE	HABER	
Fondo Social	173.682.377	0		173.682.377
Resultados del Ejercicio	2.642.692	2.642.692	-3.626.068	-3.626.068
Resultados Ejercicios Ant	-8.147.263	0	2.642.692	-5.504.571
Superavit por Valorizacion	<u>298.069.617</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>298.069.617</u>
	466.247.423	0	-983.376	462.621.355


Maria Eudisia Torrez Henao
Presidente


Hector Fabio Morales T
Contador
Tp 82476

Asociacion Movimiento Catolico de Guadalajara de Buga

Nit 891.380.019-1

Flujo de Efectivo 2025

actividades de operación	
utilidad /Perdida del periodo	-662.068
partidas que no afectan el efectivo	
+ Depreciaciones	0
+ amortizacion	0
+ provisiones	0
+ amortizacion calculo actuarial	0
- utilidad en metodo participacion	0
- utilidad en venta de inversiones	0
- utilidad en venta activos	0
- recuperaciones	0
+ perdida en venta o retiro activos	0
+ perdida en metodo participacion	0
+ correccion monetaria	0
+ provision impuesto de renta	<u>2.964.000</u>
subtotal	3.626.068
(+ o -) diferencia en cambio	0
(+ o -) errores de ejercicios anteriores	0
efectivo generado en operación	3.626.068
cambio en activos y pasivos operacionales	
+ disminucion deudores	630.265
+ disminucion inventarios	0
+ disminucion activos diferidos	0
+ aumento proveedores	0
+ aumento cuentas por pagar	169.677
+ aumento impuestos,gravámenes y tasas	889.796
+ aumento obligaciones laborales	0
+ aumento pasivos estimados y provisiones	0
+ aumento pasivos diferidos	0
+ aumento otros pasivos	0
- aumento deudores	0
- aumento inventarios	0
- aumento activos diferidos	0
- disminucion proveedores	0
- disminucion cuentas por pagar	0
- disminucion impuestos,gravámenes y tasas	0
- disminucion obligaciones laborales	0
- disminucion pasivos est y provisiones	0
- disminucion pasivos diferidos	0
- disminucion otros pasivos	0
flujo de efectivo neto en act de operación	<u>1.689.738</u>
+ actividades de inversion	

-	compra de inversiones temporales	0
-	compra de inversiones permanentes	0
-	compra prop-planta y equipo	0
-	aumento intangibles	0
-	aumento otros activos	-3.000.000
+	venta inversiones temporales	0
+	venta inversiones permanentes	0
+	venta prop-planta y equipo	0
+	disminucion intangibles	0
+	disminucion otros activos	0
	flujo de efectivo neto en act de inversion	<u>-3.000.000</u>
+	actividades de financiacion	
+	nueva obligacion fin a Lp	0
+	aumento bonos y papeles cciales	0
+	aumento capital social o rec de acciones	0
+	aumento superavit de capital	0
-	pago de obligaciones finac	0
-	pago oblig fin a Lp	0
-	disminucion bonos o papeles cciales	0
-	disminucion capital /rec de acciones	0
-	disminucion superavit de capital	0
-	pago de utilidades/dividendos	0
	flujo de efectivo neto en act financieras	<u>0</u>
	total aumento-disminucion del efectivo	<u>4.936.330</u>
	efectivo año anterior	7.200.804
	efectivo presente año	2.264.474


Maria Eudisia Torrez Henao
Presidente


Hector Fabio Morales T
Contador
Tp 82476

Guadalajara de Buga, Diciembre 31 de 2025

Señores:

Junta de Directiva

Presidente: María Eudisia Torrez Henao

Asociación Movimiento Católicos de Guadalajara Buga

Notas a los Estados Financieros

De manera atenta me permito rendir mi informe sobre los estados financieros cortados en diciembre 31 de 2025

Dirección y Administración: Entidad sin ánimo de Lucro con domicilio en la ciudad de Guadalajara de Buga -Valle, ha sido creada para fomentar la religión católica a través de sus miembros mediante obras espirituales y sociales, buscando con ello el mejoramiento del nivel de vida tanto de sus miembros como a la clase menos favorecida, aplicando siempre la doctrina social y del evangelio -su domicilio principal será la calle 4 No 12-60 en la ciudad de Guadalajara Buga, Valle del Cauca -Colombia-. Es una entidad de derecho privado, sin ánimo de lucro, con personería jurídica No 01284 del 17 de Abril de 1961 con reformas Res 2642 mayo 26 de 1975 Res 0299 Agosto 31 de 1994 y con patrimonio autónomo, su tiempo es indefinido y solo podrá ser modificada o terminado conforme a los preceptos de la ley y los presentes estatutos. La Asamblea General de Asociados constituye la máxima autoridad dentro de la cual esta conformada por todos sus Asociados -La Junta Directiva será elegida por un periodo de dos 2 años los cuales no podrán exceder de tres periodos consecutivos en un mismo cargo -cada mes primer domingo se realizara reunión de Asamblea con el objeto de informar a los miembros del movimiento las diversas actividades llevadas a cabo durante el mes anterior y dar consignas para el mes siguiente -

Condiciones para el plan Vivienda : Por lo cual se crea el plan vivienda para los socios del Movimiento y que se regirá estrictamente por las siguientes condiciones La base para continuar el plan vivienda es el dinero que hay disponible en la cuenta bancaria mas el 46.5% -sobre los arrendamientos mensuales y las actividades asignadas para tal fin. Esta suma debe manejarse por separado, en cuenta corriente o de ahorros en uno de los bancos de la ciudad donde se estime más conveniente -Estos dineros serán destinados única y exclusivamente, a financiar y fomentar el plan vivienda y no disponer de ellos ni parte de ellos para otros conceptos diferentes, salvo caso de fuerza mayor comprobada -para modificación de las disposiciones contenidas en los reglamentos del plan vivienda se regirá por la aprobación de la junta directiva y los militantes en su totalidad -Disolución del movimiento -por el solo hecho de reducirse el número de miembros a Diez (10) y se caracteriza por ser un negocio en marcha

Declaración de cumplimiento

Asociación Movimiento Católicos de Guadalajara Buga, prepara sus estados financieros consolidados para el año finalizado el 31 de diciembre de 2025 de acuerdo con la NIIF para las PYMES.

Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Nota 2

Cuentas del Balance

Efectivo y equivalente a efectivo:

	Dic-25	Dic-24
11051001 Caja	\$ 2.186	\$ 39.717
11200501 Banco Mundo Mujer	2.262.288	7.134.700
11200502 Banco Caja social	<u>-0-</u>	<u>26.387</u>
	\$ 2.264.474	\$ 7.200.804

Caja: Saldo \$ 2.186= Se realizó arqueo de caja y queda reflejado en contabilidad

Cuenta de Ahorros Banco Mundo Mujer : Saldo Conciliado en negro \$ 2.262.288=, se consignaron \$ 50.405.733= de los arrendamientos y se Retiraron \$ 55.278.144=para cubrir gastos de funcionamiento

Cuenta de Ahorros Caja Social: Saldo Conciliado en negro \$ -0- No hubo movimiento crédito ni debito durante el año 2025

Revelaciones

El recaudo por arrendamientos se recibe en efectivo –se cancelan gastos –servicios públicos –honorarios –adecuaciones y reparaciones y demás gastos necesarios para el funcionamiento del Movimiento

Pagos para Enero 2026

Iva Periodo Sept -Dic/2025	5.240.000
Impuesto de renta año gravable 2025-Mayo	393.000
Retencion en la Fuente	<u>402.000</u>
Total	6.035.000

Nota 3

Deudores:

	Dic-25	Dic-24
1305 Clientes	\$ -0-	\$ 1.680.001
1325 Préstamo Socios	4.060.000	4.160.000
1399 Deterioro	<u><-0-></u>	<u><1.149.736></u>
	\$ 4.060.000	\$ 4.690.265

Cuenta por cobrar Clientes: Saldo \$ -0- No figuran saldos pendientes de Cobro

Préstamo a Socios: Saldo \$ 4.060.000=Durante el año 2025 No se hicieron préstamos y abonaron la suma de \$ 1.350.000=

Saldo a Dic 31 de 2025

Gloria Amparo Rodriguez	1.493.000
Luzby Amparo Arana Peñaranda	250.000
Quesada Tabares Edwar F	1.500.000
Villada Restrepo Bernardo	217.000
Villada Rodríguez Lina	<u>600.000</u>
Subtotal	\$ 4.060.000
Provision	<u>(-0-)</u>
Total	\$ 4.060.000

Revelaciones

Los préstamos a socios lo han ido cancelando, sin calcular intereses de mora, pero se debe realizar de esta manera, para que el movimiento cumpla con su objetivo social según relación en el balance general. Hay Socios que durante el año no han abonado al préstamo debe revisarse si se retiran estos saldos ya que vienen de años atrás

Nota 4**Propiedad, Planta y Equipo**

	Dic-25	Dic-24
1504 Terrenos		
1516 Construcciones y Edificaciones		
Edificios		
CI 4 12-60-CI32b 13-22	\$ 463.411.000	\$ 460.411.000
1524 Equipo de Oficina		
Muebles y enseres	<u>11.988.167</u>	<u>11.988.167</u>
Total	\$ 475.399.167	\$ 472.399.167
Menos :		
1592 Depreciación Acumulada		
Edificios	<8.974.350>	<8.974.350>
Equipo de Oficina	<2.830.018>	<2.830.018>
Total Depreciación	\$< 11.804.368>	\$< 11.804.368>
Neto	\$ 463.594.799	\$ 460.594.799

Construcciones y edificaciones

Durante este año 2025 se han realizado reparaciones, adecuaciones y mantenimiento a los locales que se tienen en arrendamiento operativo se realizaron gastos de mantenimiento preventivo a todos los locales por valor de \$ 26.080.711= en materiales y mano de obra los pagos de mantenimiento y reparaciones de los locales son llevados a la cuenta de gastos

Los valores de los bienes raíces su valor es de acuerdo a los avalúos catastrales de los predios Casa CI 32B No 13-22 - \$ 35.257.000= Predios Cr 13 No 4-20-CI 4 No 12-84-60-Cr 13 No 4-16-12-08-02, \$ 463.411.000=

Se cancelaron \$ 4.538.849= al municipio de Buga por concepto de impuesto predial

Nota 5**Cuentas por pagar:**

	Dic-25	Dic-24
2335 Costos y gastos	1.300.000	1.300.000
2365 Retención en la fuente	<u>\$ 402.332</u>	<u>\$ 232.655</u>
Total	\$ 1.702.332	\$ 1.532.655

Costos y gastos: Depósito arrendamiento \$ 1.300.000= Jose Julian Sanchez Santa \$ 1.000.000= Miller Guzman Neira \$ 300.000=

Retención en la fuente: Saldo 402.332= La retención de Diciembre /25 se presentó oportunamente y con pago

Revelaciones**Nota 6****Impuestos:**

	Dic-25	Dic-24
2404 De Renta y Complementarios	356.433	399.985
2408 Iva x Pagar y Predial	<u>\$ 5.239.153</u>	<u>\$ 4.305.805</u>
	\$ 5.595.586	\$ 4.705.790

Revelaciones

Figura un saldo a pagar por impuesto de renta año 2025 de \$ 393.000= para cancelar en Abril de 2026-calculado sobre la renta líquida fiscal más los gastos no deducibles que sumaron \$ 9.129.379= por tarifa del 35% = \$ 2.964.000- 2.187.000-420.000+36.000 = 393.000= Figura un saldo a pagar de IVA, por un valor de \$ 5.239.153= se presentó y cancelo el impuesto de Iva del periodo Sept -Diciembre de 2025- en Enero de 2026 pagándolo en una sola cuota

Nota 7**Patrimonio:**

Constituido por un fondo social desde el momento de su constitución

		Dic-25	Dic-24
3140	Fondo Social	\$ 173.682.377	\$ 173.682.377

Resultados del Ejercicio:

La Utilidad contabilizada en libros, es operacional y se obtiene de restar a los ingresos operacionales y no operacionales los gastos de administración – financieros y el impuesto de renta, para obtener la Utilidad fiscal se le suma los gastos no deducibles como el 4X1000, el 50% y otros como la retención en la fuente asumida, utilidad que debe ser invertida en el año 2026 si se presenta y si es perdida debe ser absorbida por excedentes acumulados años anteriores

Se encuentra constituida por las siguientes cuentas

		Dic-25	Dic-24
3605	Utilidad /perdida del Ejercicio	\$ -3.626.068	\$ 2.642.692

Resultados de Ejercicios Anteriores:

Es la suma de las utilidades de años anteriores que se han ido contabilizando a esta cuenta, se encuentra constituida por las siguientes cuentas

		Dic-25	Dic-24
3705	Utilidad del Ejercicio /Perdida	\$ -5.504.571	\$ -8.147.263

Superávit por valorización:

		Dic-24	Dic-24
3810	Superávit por Valorización	\$ 298.069.617	\$ 298.069.617
Valor acumulado por ajustes fiscales a los bienes raíces del Movimiento			

Nota 8**Cuentas de resultado****Revelaciones**

Proviene de su actividad principal que son los arrendamiento de bienes raíces .Durante el año 2025 se han obtenido ingresos por valor de \$ 84.289.022= en arrendamiento de locales

Arrendatario

Julián Andrés Varela	30.118.628	
Luz Mary Arango Ceballos	14.472.126	
Miller Guzman Neira	6.000.000	
José Julián Sánchez	24.294.898	Local No Cra 13 No 4-08-12
David Mauricio Guzman	1.000.000	
Juan Nicolas Cadavid	8.403.370	Casa Cl 32b 13-28
Total	\$ 84.289.022	

		Dic-25	Dic-24
4220	Arrendamientos	\$ 84.289.022	\$ 70.882.673
=====			

Los socios han contribuido con cuotas de sostenimiento por valor de \$ 1.126.500= según relación adjunta

Cuotas

Cuotas Socios	\$ 659.000
Venta de Equipos –Vitrinas	3.380.000
Otros Ingresos	<u>190.442</u>
Total	\$ 4.229.442

Gastos Operacionales de Administración:

Están incluidos principalmente los gastos que están directamente relacionados con la actividad de arrendamientos –como mantenimiento y reparaciones locales –pago de honorarios –servicios públicos –ayuda servicio social a militantes del movimiento y todo gastos que sea necesario para el cabal cumplimiento del objeto social

Desglose por naturaleza de los gastos

(a) Según este método de clasificación, los gastos se agruparán en el estado del resultado integral de acuerdo con su naturaleza (por ejemplo gastos de personal honorarios - depreciación, compras de materiales, gastos por servicios, gastos de ayuda social y elementos de aseo –papelería y demás gastos) y no se redistribuirán entre las diferentes funciones dentro de la entidad, excluye costos financieros

		Dic-25	Dic-24
51	Gastos de Admón.	<u>\$ 88.937.579</u>	<u>\$ 68.013.970</u>
		\$ 88.937.579	\$ 68.013.970
5110	Honorarios	8%	\$ 6.840.000
5115	Impuesto Predial	5%	4.538.849
5135	Servicios		
	Servicios públicos	3%	2.975.748
-	Ayudas militantes	18%	16.259.135
	Servicios Secretaria/o	6%	5.290.000
5140	Gastos legales	1%	42.700
5145	Eq/ computo –Proveedor Fe	5%	4.795.005
5150	Adecuaciones y reparaciones	29%	26.080.711
5160	Depreciación Equipo Oficina	0%	-0-
5195	Gastos Fiesta fin de año	7%	5.625.650
	Bonificación Junta Directiva	5%	4.400.000
	Paseo	5%	4.152.000
	Gastos Semana Santa	1%	680.230
	Aseo y cafetería	2%	2.198.601
	Papelería y fotocopias	1%	1.563.000
	Taxis -	<u>4%</u>	<u>3.495.950</u>
	Total –Gastos	100%	\$ 88.937.579
		=====	=====

Las reparaciones y adecuaciones de locales corresponden al 29% del total de los gastos

Gastos Financieros

Están incluidos los gastos bancarios, retención en la fuente asumida en pagos realizados a contratistas

	Dic-25	Dic-24
5305	Financieros	\$ 217.484
5315	Gastos Extraordinarios	<u>25.469</u>
	\$ 242.953	\$ 387.811
5405	Impuesto de Renta	2.964.000
5905	Ganancias y Perdidas	-3.626.068
		2.642.692

La fundación Asociacion Movimiento católicos de Guadalajara Buga , realizara el trámite de calificación de pertenecer al régimen tributario especial en el año 2026 ,ya que en la actualidad está dentro del régimen ordinario del impuesto sobre la renta

En el año 2025 se esta facturando electrónicamente, los ingresos y se esta realizando el documento soporte electrónico en compras a no obligados a facturar norma que empezó a regir a partir del 1 de agosto de 2022 , se debe solicitar factura electrónica en las compras que se realice , no se acepta otro documento como soporte fiscal a las personas que están obligadas a facturar electrónicamente

Atentamente



María Eudisia Torres Henao
Presidente



Héctor Fabio Morales T
Contador Público Titulado