

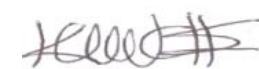
FUNDACIÓN ESPACIO SOCIAL
NIT. 901.258.234-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE:

NOTAS	ACTIVO	2.025	2.024	VARIACIÓN
	ACTIVO CORRIENTE			
5	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
	CAJA	2.974	2.705	269
	BANCOS	22.245	84.274	-62.029
	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	25.219	86.979	-61.760
6	CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIB.	1.242.000	1.585.066	-343.066
	TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.242.000	1.585.066	-343.066
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.267.219	1.672.045	-404.826
	ACTIVO NO CORRIENTE			
7	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNIC.	1.558.900	1.558.900	0
	DEPRECIACION ACUMULADA	-1.558.900	-1.558.900	0
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	0	0
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	0	0	0
	TOTAL ACTIVO	1.267.219	1.672.045	-404.826
	PASIVO			
	PASIVO CORRIENTE			
	CUENTAS POR PAGAR AL COSTO			
	CUENTAS POR PAGAR	0	0	0
	TOTAL CUENTAS AL PAGAR AL COSTO	0	0	0
8	OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES			
	RETENCION EN LA FUENTE	0	19.250	-19.250
	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA	0	343.000	-343.000
	TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	0	362.250	-362.250
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	0	362.250	-362.250
	TOTAL PASIVO	0	362.250	-362.250
9	PATRIMONIO			
	APORTES DE FUNDADORES	160.000	160.000	0
	RESERVAS OCASIONALES	1.107.219	0	1.107.219
	FONDO DE DESTINACIÓN ESPECIFICA	0	0	0
10	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	0	485.688	-485.688
	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	664.107	-664.107
	TOTAL PATRIMONIO	1.267.219	1.309.795	-42.576
	PASIVO + PATRIMONIO	1.267.219	1.672.045	-404.826


CLEMENCIA ROMERO FAJARDO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 35.466.523 de Bogotá


JULIE DAYANNA MORENO
Contador Público
T.P. 214394-T


KARINA CHAPARRO SANCHEZ
Revisor Fiscal
TP 282517-T

FUNDACIÓN ESPACIO SOCIAL
NIT. 901.258.234-3

ESTADO DE RESULTADOS - 01 ENERO A 31 DICIEMBRE DE:

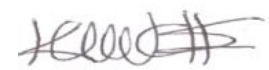
NOTAS	2.025	2.024	VARIACIÓN
INGRESOS			
11 INGRESOS ORDINARIOS			
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVIOS COMUNITARIOS, SOCIALES			
ACTIVIDADES CONEXAS	24.086.644	32.027.200	-7.940.556
INGRESOS ORDINARIOS BRUTOS	24.086.644	32.027.200	-7.940.556
MENOS DESCUETOS PRESTACIOES SERVICIOS	0	3.671.200	-3.671.200
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	24.086.644	28.356.000	-4.269.356
13 COSTOS POR SERVICIOS			
HONORARIOS	23.256.393	27.706.000	-4.449.607
SERVICIOS	837.500	500.000	337.500
COMPRAS	0	0	0
DIVERSOS		150.000	-150.000
TOTAL COSTOS POR SERVICIOS	24.093.893	28.356.000	-4.262.107
UTILIDAD BRUTA EN PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-7.249	0	-7.249
12 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN			
INTERESES	7.249	1.398	5.851
DIVERSOS	0	1.750.000	-1.750.000
TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	7.249	1.751.398	-1.744.149
UTILIDAD BRUTA EN OPERACIONES	0	1.751.398	-1.751.398
GASTOS			
14 GASTOS ORDINARIOS			
SEGUROS	0	327.902	-327.902
SERVICIOS	0	84.034	-84.034
GASTOS LEGALES	0	378.200	-378.200
DIVERSOS	0	197.185	-197.185
GASTOS FINANCIEROS	0	99.340	-99.340
DEVOLUCIONES EN COMPRA	0	-163.951	163.951
TOTAL GASTOS ORDINARIOS	0	922.710	-922.710
EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO ANT.IMP	0	828.688	-828.688
15 IMPUESTO A LAS GANANCIAS			
Impuestos a la renta y complementario	0	343.000	
TOTAL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	0	485.688	-828.688
Otro Resultado Integral (ORI)			
Por efecto de las variaciones por medicon al VR de PPYE y su efecto fiscal	0	0	0
Tota otro resultado Intereal, antes de Impuestos	0	0	0
Impuesto a las ganancias relacionado con componentes de otro resultado integral	0	0	0
Impuesto a las ganancias relacionado con la participación en el otro	0	0	0

resultado integral de asociadas y negocios conjuntos que se contabilicen mediante el método de la participación
Total Otro Resultado Integral (ORI)
Resultado Integral Total del ejercicio

0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	485.688	-828.688


CLEMENCIA ROMERO FAJARDO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 35.466.523 de Bogotá


JULIE DAYANNA MORENO
Contador Público
T.P. 214394-T


KARINA CHAPARRO SANCHEZ
Revisor Fiscal
TP 282517-T


FUNDACIÓN ESPACIO SOCIAL
NIT. 901.258.234-3

CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	1/01/2025	AUMENTO	DISMINUCION	31/12/2025
APORTE DE FUNDADORES	160.000	0	0	160.000
RESERVAS OCASIONALES	0	1.107.219	0	1.107.219
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	0	0	0	0
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	485.688	0	485.688	0
EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	<u>664.107</u>	<u>-664.107</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	1.309.795	443.112	485.688	1.267.219


CLEMENCIA ROMERO FAJARDO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 35.466.523 de Bogotá


JULIE DAYANNA MORENO
Contador Público
T.P. 214394-T


KARINA CHAPARRO SANCHEZ
Revisor Fiscal
TP 282517-T


FUNDACIÓN ESPACIO SOCIAL
NIT. 901.258.234-3
ESTADO CAPITAL DE TRABAJO
A DICIEMBRE 31 DE:

ACTIVO	2.025	2.024
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
CAJA	2.974	2.705
BANCOS	<u>22.245</u>	<u>84.274</u>
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>25.219</u>	<u>86.979</u>
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIB.	<u>1.242.000</u>	<u>1.585.066</u>
TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>1.242.000</u>	<u>1.585.066</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.267.219	1.672.045
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR	<u>0</u>	<u>0</u>
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	<u>0</u>	<u>0</u>
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES		
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	<u>0</u>	<u>343.000</u>
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	<u>0</u>	<u>343.000</u>
PASIVO CORRIENTE	<u>0</u>	<u>343.000</u>
VARIACION CAPITAL DE TRABAJO	<u><u>1.267.219</u></u>	<u><u>1.329.045</u></u>


CLEMENCIA ROMERO FAJARDO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 35.466.523 de Bogotá



JULIE DAYANNA MORENO
Contador Público
T.P. 214394-T


KARINA CHAPARRO SANCHEZ
Revisor Fiscal
TP 282517-T

FUNDACIÓN ESPACIO SOCIAL NIT. 901.258.234-3

REVELACIONES Y/O NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

REVELACIÓN 1 ENTIDAD QUE REPORTA Y ÓRGANOS DE DIRECCIÓN

La Fundación Espacio Social con NIT 901.258.234-3 en adelante denominada la Entidad, es una entidad sin ánimo de lucro, constituida por acta 001 de febrero 07 de 2.019 en la ciudad de Sogamoso, departamento de Boyacá. Su domicilio principal se encuentra ubicado en la calle 13 No. 12 - 37 PISO 3 Sogamoso Boyacá, cuyo término de duración es indefinido. El objeto social de esta organización es: A) Dirigir, planear, ejecutar, coordinar, evaluar y organizar actividades de interés general e interés común para la sociedad, enfocadas en áreas como la cultura, las artes, los saberes tradicionales, el patrimonio, la gestión social, la educación integral, la competitividad, la recreación, el deporte, la promoción y prevención en salud, la protección de niños y ancianos, la conservación del medio ambiente, el fomento de actividades agropecuarias, el desarrollo tecnológico, informático y digital, la generación de empleo, la formación para la paz y la democracia, y la capacitación de líderes. B) Aumentar los conocimientos tanto individuales como colectivos de sus afiliados C) Gestionar y promover la cooperación, el crecimiento compartido para el desarrollo social y cultural con personas naturales, comunidades e instituciones de carácter local, regional, nacional e internacional.

REVELACION 2 BASES DE PREPARACION

Marco Técnico Normativo, con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Entidad se encuentra obligada a presentar solamente estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto en el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015. Las normas contenidas en el anexo 2 del citado decreto son congruentes, en todo aspecto significativo, con el Estándar Internacional para Pymes emitido por el IASB en el año 2009. De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros cumplen, en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estándar Internacional para Pymes emitido en el año 2009. **Bases de medición**, los estados financieros fueron preparados, en su mayor parte, sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con efecto en resultados, los cuales se miden al valor razonable.

Moneda funcional y de presentación, las partidas incluidas en los estados financieros de La Fundación Espacio Social se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos.

Uso de estimaciones y juicios, la preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las

políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. La Entidad revisa regularmente las estimaciones y supuestos relevantes relacionados con los estados financieros. Las revisiones de las estimaciones

contables se reconocen en el período en que se revisa la estimación, y en los períodos futuros afectados.

Modelo de negocio, La Fundación Espacio Social tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo, por lo cual estos instrumentos se miden al costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida. No obstante, lo anterior, algunos instrumentos financieros se miden a valor razonable, pues no tienen las características propias de los instrumentos medidos al costo amortizado.

Importancia relativa y materialidad, los hechos económicos se reconocen, clasifican y miden de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información financiera. En la preparación y presentación de los estados financieros.

REVELACIÓN 3 POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación, a menos que se indique lo contrario.

Moneda extranjera, las transacciones en moneda extranjera se convirtieron a pesos colombianos usando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera se convirtieron a la moneda funcional usando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de corte del estado de situación financiera. Los ingresos y gastos incurridos en moneda extranjera, así como los flujos de efectivo, se reconocen a la tasa de cambio del día en el cual estas transacciones tuvieron lugar. Las ganancias o pérdidas resultantes en el proceso de conversión de transacciones en moneda extranjera se incluyen en el estado de resultados.

Instrumentos financieros, los instrumentos financieros se denominarán así:

- **Efectivo y equivalente de efectivo**, el efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones (en instrumentos de deuda) de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres meses o menos. Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tienen inversiones cuyo vencimiento sea inferior a tres (3) meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor; se valoran con el método del costo amortizado, que se aproxima a su valor razonable por su corto tiempo de maduración y su bajo riesgo.
- **Activos financieros**, En su reconocimiento inicial, los activos financieros se miden al precio de la transacción; adicionando los costos de transacción para los activos financieros clasificados en la categoría de costo amortizado, cuando estos son materiales.
- **Cuentas por cobrar**, las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Se clasifican al costo amortizado, ya que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales; y las condiciones contractuales de las mismas dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de

capital e intereses sobre el valor del capital pendiente. Periódicamente y siempre al cierre del año, La Fundación Espacio Social evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

- Pasivos financieros, un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la Entidad,
- Capital social, la emisión de instrumentos de patrimonio, se reconoce como un incremento en el capital social, por el valor razonable de los bienes o recursos recibidos en la emisión.
- Inventarios, Los inventarios se valorizan al cierre del período al menor entre el costo o al valor neto de realización. El costo de los inventarios se basa en el método promedio ponderado, e incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de transportes y otros, menos los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares.
- Propiedades, planta y equipo, Reconocimiento y medición, Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición. Cuando un elemento de propiedades, planta y equipo es recibido de un tercero (ejemplo una donación) la medición inicial se hace al valor razonable del bien recibido, simultáneamente reconociendo un ingreso por el valor razonable del activo recibido, o un pasivo, de acuerdo con los requerimientos de la Sección 24 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015. La utilidad o pérdida por el retiro y/o baja de un elemento de propiedades, planta y equipo es determinada por la diferencia entre los ingresos netos por venta, si los hay, y el valor en libros del elemento. La utilidad o pérdida es incluida en el resultado del período.
- Activos intangibles, Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro. Los activos intangibles con vida definida se amortizan en su vida económica estimada, la cual no superará 10 años, a menos que se derive una vida útil superior de un documento o norma legal, y solo son sometidos a pruebas de indicios de deterioro cuando existe un evento que así lo indique necesario. La amortización se incluye como parte de los gastos operativos netos, en las cuentas de resultados. No se considerará ningún activo intangible como de vida útil indefinida.
- Activos no financieros, para mantener los activos no financieros contabilizados por un valor que no sea superior a su valor recuperable, es decir, que su valor en libros no exceda el valor por el que se puede recuperar a través de su utilización continua o de su venta, se evalúa en cada fecha de cierre de los estados financieros individuales o en cualquier momento que se presenten indicios, si existe evidencia de deterioro.
- Beneficios a los empleados, de acuerdo con la Sección 28 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, todas las formas de contraprestación concedidas por la Entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados se registran como beneficios a empleados y se dividen en: Beneficios a empleados corto plazo, de acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a entidades del Estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se reconocen por el modelo de acumulación con cargo a resultados, en la

medida que se ejecuta la prestación del servicio. Para pagos de participación en beneficios y de planes de incentivos, que vencen dentro del año, se reconoce el costo esperado como un pasivo realizando una estimación confiable de la obligación legal o implícita. Provisiones, son pasivos sobre los cuales existe una incertidumbre sobre su cuantía o vencimiento, siempre que esta incertidumbre no afecte la fiabilidad de la medición. Se reconocerán como provisiones las obligaciones que presenten una probabilidad de sacrificio económico mayor al 50%. Se reconoce como provisión el valor que resulta de la mejor estimación

del desembolso requerido para liquidar la obligación a la fecha de cierre de los estados financieros, midiéndolo al valor presente de los gastos esperados necesarios para liquidar la obligación usando una tasa de descuento antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor del dinero en el tiempo y de los riesgos específicos de la obligación. El aumento en la provisión debido al paso del tiempo se reconoce como un gasto financiero.

- Ingresos, los ingresos de actividades ordinarias se miden utilizando el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones de La Fundación Espacio Social. Los pagos anticipados recibidos para la prestación de servicios o para la entrega de bienes en períodos futuros, se reconocen como un pasivo no financiero por el valor razonable de la contraprestación recibida. El pasivo reconocido es trasladado al ingreso en la medida en que se presta el servicio, es trasladado al ingreso en su totalidad, cuando finaliza la obligación de prestar el servicio, para el cual fue entregado el anticipo.

REVELACION 4 IMPUESTOS

Impuestos sobre la renta, La Fundación Espacio Social ha realizado trámite ante la Dian para quedar como Régimen Especial a partir del 05 de junio de 2025; entidad cuyo fin no es la obtención de un beneficio económico, sino que principalmente persigue una finalidad social, altruista, humanitaria, artística o comunitaria. La fundación Espacio Social fue constituida por voluntad propia de asociados para realizar actividades en beneficio de terceras personas o comunidad en general. cuya finalidad es el desarrollo de su actividad meritoria y la ausencia de ánimo lucro, lo que le permite obtener beneficios tributarios a la hora de declarar el Impuesto sobre la Renta y podrá ser receptora de donaciones con un beneficio tributario directo para el donante. El pertenecer al Régimen Tributario Especial tienen como principal beneficio la exención (tarifa 0 %) del impuesto sobre la renta sobre el beneficio neto o excedente. Por lo anterior la fundación deberá presenten antes del 30 de junio de cada año el proceso de actualización del registro web ante la DIAN para ser reconocida como ESAL y poder mantener su beneficio tributario.

REVELACIÓN 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Registra las existencias en efectivo con que contaba la Sociedad y los saldos en entidades bancarias debidamente conciliados y sin ninguna restricción; el saldo en caja correspondiente al sobrante correspondiente al excedente del ejercicio anterior. El saldo al 31 de diciembre es:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2025	2024
CAJA	2.974	2.705
BANCOS	22.245	84.274
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	25.219	86.979

Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad.

REVELACIÓN 6 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES. El saldo de esta cuenta está conformado por el saldo a favor en renta 2024. A continuación, se detallan los saldos al cierre de cada período:

CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2025	2024
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIB.	1.242.000	1.585.066
TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.242.000	1.585.066

REVELACIÓN 7 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. La Fundación Espacio Social reconoce como propiedades, planta y equipo todos los activos que cumplan: a. La definición de activo. Y b. La definición de propiedades, planta y equipo. No se reconocen como activos los bienes que, aunque estén a nombre de la compañía, no generen beneficios económicos para la Entidad. El detalle de propiedades, planta y equipo es:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2025	2024
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	1.588.900	1.588.900
DEPRECIACION ACUMULADA	-1.588.900	-1.588.900
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	0

REVELACION 8 IMPUESTOS CORRIENTES

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	2025	2024
RETENCION EN LA FUENTE	0	19.250
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	0	343.000
TOTALES	0	362.250

REVELACIÓN 9 PATRIMONIO. En cumplimiento de lo aprobado por la Asamblea General y de conformidad con los estatutos de la Fundación Espacio Social y la normatividad vigente aplicable a las Entidades Sin Ánimo de Lucro, durante el período 2025 se realizó la reclasificación del excedente del ejercicio por valor de \$485.688, dejando su valor neto disponible en la cuenta de efectivo y equivalentes de efectivo, con el propósito de dar cumplimiento a la correspondiente destinación y distribución aprobada por el máximo órgano social.

De igual manera, se reclasificaron los excedentes acumulados de ejercicios anteriores por valor de \$ 664.107, cuya destinación fue aprobada previamente por la Asamblea General, siendo estos asignados para cubrir gastos administrativos y de funcionamiento de la Entidad, en concordancia con el presupuesto aprobado y el desarrollo del objeto social.

Estas reclasificaciones corresponden a movimientos internos dentro del patrimonio y no afectan el resultado del ejercicio 2025, dado que obedecen a decisiones de apropiación y destinación de excedentes previamente aprobadas por el órgano competente.

Con respecto a las Reservas Ocasiones, en cumplimiento de lo aprobado por en la Asamblea extraordinaria, la Espacio Social constituyó una reserva ocasional por valor de \$1.107.219, destinada al fortalecimiento y desarrollo del objeto social, Esta reserva se

constituye con cargo al saldo a favor en el impuesto sobre la renta, el cual se encuentra debidamente reconocido en los estados financieros como cuenta por cobrar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, correspondiente al período gravable 2024. En consecuencia, aunque el derecho económico está reconocido contablemente, la disponibilidad efectiva de los recursos estará sujeta al recaudo de los mismos.

PATRIMONIO	2025	2024
APORTE FUNDADORES	160,000	160.000
RESERVAS OCASIONALES	1.107.219	0
EXCEDENTES O PERDIDA DEL EJERCICIO	0	485.688
EXCEDENTES DEL EJERCICIOS ANTERIORES	0	664.107

REVELACIÓN 10 EXCEDENTES DEL EJERCICIO

RESULTADOS DEL EJERCICIO	2025	2024
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	0	485.688

REVELACIÓN 11. INGRESOS ORDINARIOS. Los ingresos de actividades ordinarias procedentes del desarrollo del objeto social se reconocen cuando se presta el servicio. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados. A continuación, se detallan los ingresos de los periodos correspondientes por unidad funcional:

INGRESOS ORDINARIOS	2025	2024
ACTIVIDADES CONEXAS	24.000.000	28.356.000
DONACIONES	86.644	0
INGRESOS ORDINARIOS BRUTOS	24.086.644	28.356.000

REVELACION 12. OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN

OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	2025	2024
INTERES	7,249	1.398
DIVERSOS	0	1.750.000
TOTAL, OTROS INGRESOS DE OPERACION	7.249	1.751.398

REVELACION 13. COSTOS POR SERVICIO

COSTOS POR SERVICIOS	2025	2024
HONORARIOS	23.256.393	27.706.000
SERVICIOS	837.500	500.000
COMPRAS	0	0
DIVERSOS	0	150.000
COSTOS POR SERVICIOS	24.093.893	28.356.000

REVELACIÓN 14. GASTOS ORDINARIOS

GASTOS ORDINARIOS	2025	2024
--------------------------	-------------	-------------


SEGUROS	0	327.902
SERVICIOS	0	84.034
GASTOS LEGALES	0	378.200
DIVERSOS	0	197.185
GASTOS FINANCIEROS	0	99.340
DEVOLUCIONES EN COMPRA	0	163.951
TOTAL, GASTOS ORDINARIOS	0	922.710

REVELACIÓN 15. IMPUESTO A LAS GANANCIAS. El impuesto a cargo de La Fundación Espacio Social sobre las ganancias solo se da por el periodo 2024 para el año 2025 la renta es de tarifa 0 por pertenecer al Régimen Especial.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS	2025	2024
Impuesto a la renta y complementarios	0	343.000
TOTAL, IMPUESTO A LAS GANANCIAS	0	343.000


CLEMENCIA ROMERO FAJARDO
 Representante Legal
 C.C. No 35.466.523 de Bogotá


JULIE DAYANNA MORENO
 Contador Público
 T.P. 214394-T


KARINA CHAPARRO SANCHEZ
 Revisor Fiscal
 TP 282517-T