



FUNDACION AMIGOS FOSCAL, ESPERANZA DE VIDA

NIT 901.086.085-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024

Valores expresados en pesos colombianos

	NOTA	2025	P %	2024	P %	%VAR
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	\$ 217.616.127	5%	\$ 192.033.400	5%	13%
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	5	\$ 685.136.037	16%	\$ 716.207.628	17%	-4%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 902.752.163	22%	\$ 908.241.027	21%	-1%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedades, planta y equipo	6	\$ 83.215.830	2%	\$ 94.117.566	2%	-12%
Otros Activos	7	\$ 3.211.221.064	77%	\$ 3.248.400.321	76%	-1%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 3.294.436.894	78%	\$ 3.342.517.887	79%	-1%
TOTAL ACTIVO		\$ 4.197.189.057	100%	\$ 4.250.758.914	100%	-1%
PASIVO						
PASIVOS CORRIENTES						
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	8	\$ 267.466.314	26%	\$ 1.737.760.807	98%	-85%
Pasivos por impuestos corrientes	8	\$ 849.537	0%	\$ 1.156.720	0%	-27%
Beneficios a Empleados	8	\$ 30.180.761	3%	\$ 27.230.994	2%	11%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 298.496.612	28%	\$ 1.766.148.521	100%	-83%
PASIVOS NO CORRIENTES						
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	8	\$ 750.055.681	72%	\$ -	0%	100%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 750.055.681	72%	\$ -	0%	100%
TOTAL PASIVO		\$ 1.048.552.293	100%	\$ 1.766.148.521	100%	-41%
PATRIMONIO						
Patrimonio de las Entidades	9	\$ 563.508.980	18%	\$ 456.795.556	18%	23%
Donaciones	9	\$ 2.200.976.709	70%	\$ 1.921.101.413	77%	15%
Resultado del Ejercicio	9	\$ 384.151.075	12%	\$ 106.713.424	4%	260%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 3.148.636.764	100%	\$ 2.484.610.393	100%	27%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 4.197.189.057		\$ 4.250.758.914		-1%

OSCAR ERNESTO NIETO DIAZ
REPRESENTANTE LEGAL

GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T
En representación BTC SA
Ver Dictamen Adjunto

FABIAN ROJAS MATEUS
CONTADOR
T.P. 187828-T

Oficina Fundación AMIGOS FOSCAL Esperanza de Vida
PBX.7008000 Ext. 2023,2024,2026,2027-Cel.3046595158
Clínica FOSCAL- Piso 2 Torre Milton Salazar

FUNDACION AMIGOS FOSCAL, ESPERANZA DE VIDA
NIT 901.086.085-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
Valores expresados en pesos colombianos

	NOTA	2025	P %	2024	P %	% VAR
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10	\$ 1.460.404.314	100%	\$ 568.394.024	100%	157%
COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS	11	\$ 1.074.647.012	74%	\$ 459.496.345	81%	134%
RESULTADO BRUTO		\$ 385.757.302	26%	\$ 108.897.679	19%	
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS SOCIALES		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
RESULTADO DE LA OPERACIÓN		\$ 385.757.302	26%	\$ 108.897.679	19%	
OTROS INGRESOS	12	\$ 5.978.529	0%	\$ 1.306.888	0%	357%
GASTOS NO OPERACIONES	13	\$ 7.584.756	1%	\$ 3.491.143	1%	117%
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO		\$ 384.151.075	26%	\$ 106.713.424	19%	
IMPUESTO DE RENTA						
Corriente		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
Diferido		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
EXCEDENTE (PERDIDA) NETO DEL PERIODO		\$ 384.151.075	26%	\$ 106.713.424	19%	


OSCAR ERNESTO NIETO DIAZ
REPRESENTANTE LEGAL


GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T
En representación BTC SA
Ver Dictamen Adjunto


FABIAN ROJAS MATEUS
CONTADOR
T.P. 187828-T

FUNDACION AMIGOS FOSCAL, ESPERANZA DE VIDA
NIT 901.086.085-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Enero 01 A 31 Diciembre De,
Valores expresados en pesos colombianos

		2025	Disminución	Aumentos	2024
Donaciones	1)	2.200.976.709	-00	279.875.296	1.921.101.413
Excedente o perdida del Ejercicio		384.151.075	-00	277.437.652	106.713.424
Fondo Social	2)	563.508.980	-00	106.713.424	456.795.556
Transición al Nuevo Marco T		-00	-00	-00	-00
TOTAL PATRIMONIO		3.148.636.764			2.484.610.393

1) Donaciones del ejercicio 2025 comparativamente con el año 2024, destinación Obra Albergue de pacientes oncológicos

2) Fondo Social: Excedentes acumulados de años anteriores, En el año 2025 por autorización asamblea se lleva el excedente año 2024 a Fondo Social



OSCAR ERNESTO NIETO DIAZ
REPRESENTANTE LEGAL



GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T
En representación BTC SA
Ver Dictamen Adjunto



FABIAN ROJAS MATEUS
CONTADOR
T.P. 187828-T



FUNDACION AMIGOS FOSCAL, ESPERANZA DE VIDA
NIT 901.086.085-3
FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
A DICIEMBRE 31 de;
Valores expresados en pesos colombianos

	2025	2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ingresos y Cobros a Clientes	\$ 1.466.382.843	\$ 569.700.912
Compras y pagos a Proveedores	\$ (1.781.034.321)	\$ (189.596.213)
Pago a Gtos Operativos y Depreciación	\$ 34.388.571	\$ 300.438.327
Pago de Impuestos	\$ (307.183)	\$ (13.234.866)
	\$ (280.570.090)	\$ 667.308.160
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Donaciones al patrimonio	279.875.296	\$ 100.001.413
(=) Efectivo Generado por Financiación	\$ 279.875.296	\$ 100.001.413
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Propiedad Planta y Equipo	(10.901.736)	\$ 10.901.736
Otros Activos por Derecho de uso(AMAE)	37.179.257	\$ (794.893.868)
	\$ 26.277.521	\$ (783.992.132)
Flujo del efectivo en el ejercicio	\$ 25.582.727	\$ (16.682.559)
(+) saldo inicial del efectivo	\$ 192.033.400	\$ 208.715.959
(=) saldo final del efectivo	\$ 217.616.127	\$ 192.033.399

OSCAR ERNESTO NIETO DIAZ
REPRESENTANTE LEGAL

GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T
En representación BTC SA
Ver Dictamen Adjunto

FABIAN ROJAS MATEUS
CONTADOR
T.P. 187828-T

Oficina Fundación AMIGOS FOSCAL Esperanza de Vida
PBX.7008000 Ext. 2023,2024,2026,2027-Cel.3046595158
Clínica FOSCAL- Piso 2 Torre Milton Salazar

PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES

Los excedentes de año 2025 obtenidos por la Fundación Amigos Foscal Esperanza de Vida por valor de \$384.151.075 se destinarán para la dotación del albergue.

Floridablanca, Marzo 27 de 2026.



OSCAR ERNESTO NIETO DÍAZ
REPRESENTANTE LEGAL



GABRIEL VÁSQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T
En representación BTC SA
Ver Dictamen Adjunto



FABIAN ROJAS MATEUS
CONTADOR
T.P. 187828-T



FUNDACIÓN AMIGOS ESPERANZA DE VIDA

Revelaciones de la Información financiera de los Estados Financieros NIIF

Cifras expresadas en pesos colombianos

A DICIEMBRE 31 DE 2025

NOTA 1 ENTE ECONOMICO

La Fundación Amigos Foscal, Esperanza de Vida, con NIT: 901.086.085-3, con domicilio en el municipio de Floridablanca. Es una entidad que por documento privado de 2017/05/15 de Asamblea fue inscrita en cámara de comercio el 2017/06/05 bajo el Número 59110 del libro 1., Es una entidad cuyo objeto social es ofrecer a las personas que padezcan cáncer, enfermedades Hematológicas y cualesquiera otra de alto costo, ruinosa, o de incidencia relevante en la sociedad, una oportunidad digna, humana y profesional de atención integral de su enfermedad con el fin de mejorar su calidad de vida y recuperar la salud. Para su cumplimiento la Fundación trabajará por el logro de los siguientes objetivos específicos:

- a) Apoyar con asistencia material, económica, albergue, psicología, acompañamiento y juego en clínicas, a pacientes de escasos recursos y a sus familias donde Fundación Amigos Esperanza de Vida tenga presencia, con el fin de mejorar su calidad de vida y recuperar su salud; así como apoyar con infraestructura para mejorar los servicios que ofrece.
- b) Generar una cultura de apoyo en torno a las personas que viven enfermedades ruinosas.
- c) Generar una red de ayuda en la lucha contra las enfermedades ruinosas, haciendo alianzas con otras instituciones para optimizar de mejor manera tanto recurso humano como materiales.
- d) Adquirir, construir y operar albergues y comedores para personas con enfermedades ruinosas de escasos recursos.
- e) Procurar que padezcan enfermedades ruinosas.
- f) Colaborar con Instituciones de salud para promover y desarrollar tareas multidisciplinarias de ayuda y asesoría.
- g) Captar donativos provenientes de la república de Colombia o del extranjero y la canalización de dichos donativos, los rendimientos de estos para la realización de los objetivos anteriores a través de actividades propias o en asocio con instituciones prestadoras de servicios de salud, para tal efecto, el patrimonio de la Fundación, se otorgará beneficios a persona física alguna ni a sus miembros, salvo que se trate de remuneración de servicios efectivamente prestados.
- h) Desarrollar actividades culturales, comerciales, sociales y científicas entre otras y no exclusivamente para lograr el apoyo financiero de la fundación y el cumplimiento de su objeto social.
- i) Las actividades que la Fundación desarrolle tendrán como finalidad primordial el cumplimiento de su objeto social, sin que pueda intervenir en campañas políticas ni involucrarse en actividades de propaganda ni destinados a influir en la legislación, siendo esta estipulación de carácter irrevocable.

Oficina Fundación AMIGOS FOSCAL Esperanza de Vida
PBX.7008000 Ext. 2023,2024,2026,2027-Cel.3046595158
Clínica FOSCAL- Piso 2 Torre Milton Salazar



- j) Apoyar profesionalmente en forma económica, técnica y con programas especializados, a iniciativas de grupos e instituciones, que participan en la dinámica y cultural de los pacientes y familias, que sufren enfermedades ruinosas, buscando mejorar sus condiciones de vida, logrando que los niveles de subsistencia en los que se encuentran mejoren sustancial e integralmente.
- k) Disminuir el impacto psicosocial y económico que la enfermedad produce tanto en el paciente como en su grupo familiar. En todo caso para el desarrollo del objeto social la fundación podrá:
1. Hacer operaciones bancarias, de crédito, de seguros y financieras y en general ejecutar todos los actos financieros, comerciales y crediticios y celebrar los contratos necesarios a consecuentes para el desarrollo del objeto social, que le permitan obtener fondos u otros activos necesarios para el desarrollo de la empresa o faciliten el cumplimiento de sus fines sociales, sin que de manera alguna constituyan actos de intermediación financiera;
 2. Participar en licitaciones públicas o privadas, contrataciones directas con entidades públicas, privadas o mixtas;
 3. Intervenir como asociada en la constitución de sociedades de cualquier naturaleza, o adquirir cuotas partes o acciones en sociedades ya constituidas haciendo aportes en dinero, especie o servicios, cualquiera que sea su objeto social;
 4. Escindirse, fusionarse, con otras sociedades o absorberlas;
 5. Girar, endosar, adquirir, aceptar, cobrar, protestar, pagar o cancelar instrumentos negociables o cualesquiera efectos de comercio y aceptarlos en pago;
 6. En general celebrar toda clase de actos o contratos necesarios o pertinentes para los fines sociales derivados de las actividades antes enumeradas y cuya finalidad sea ejercer los derechos o cumplir las obligaciones legales, contractuales o comerciales, derivadas de la existencia y actividad de la fundación.

NOTA 2 PERIODO

Los estados financieros presentados corresponden a los períodos comprendidos entre el 01 de enero y 31 de diciembre 2025, comparativos con el mismo período del año 2024.

NOTA 3 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Sistema Contable

Los estados financieros indicados están razonablemente presentados de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptados en Colombia (NCIF)

De acuerdo a la ley 1314 de 2009 y los decretos reglamentarios 3022 de 2013, la **FUNDACION AMIGOS FOSCAL, ESPERANZA DE VIDA** está obligada a presentar sus Estados Financieros al 31 diciembre de 2025 bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, perteneciendo al grupo 02.

Se presentan los estados financieros bajo moneda local pesos colombianos.

Oficina Fundación AMIGOS FOSCAL Esperanza de Vida
PBX.7008000 Ext. 2023,2024,2026,2027-Cel.3046595158
Clínica FOSCAL- Piso 2 Torre Milton Salazar

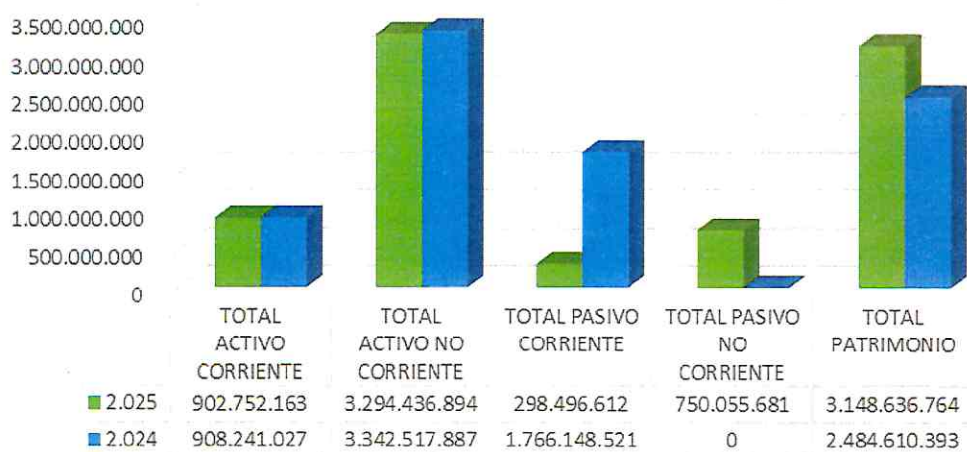
Sección	Tema	Aplica
3	Presentación de Estados Financieros	X
4	Estado de Situación Financiera	X
5	Estado de Resultados Integral y Estado de Resultados	X
6	Estado de cambios en el patrimonio	X
7	Estado de flujo de Efectivo	X
8	Notas a los Estados Financieros	X
10	Políticas Contables, Estimaciones y Errores	X
11	Instrumentos Financieros Básicos	X
12	Otros temas relacionados con los instrumentos financieros	X
13	Inventarios	X
17	Propiedades, Planta y Equipo	X
18	Activos Intangibles distintos a la plusvalía	
20	Arrendamientos	
21	Provisiones y contingencias	X
22	Pasivos y Patrimonio	X
23	Ingresos de Actividades Ordinarias	X
25	Costos por préstamos	X
27	Deterioro del Valor de los Activos	X
28	Beneficios a los Empleados	
29	Impuestos a las Ganancias	
30	Conversión de la Moneda Extranjera	
32	Hechos ocurridos después del periodo en que se informa	
35	Transición de las NIIF para Pymes.	



PRESENTACION Y REVELACION NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

La Composición del Estado de Situación Financiera -ESF de la FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA es:

FUNDACION AMIGOS FISCAL, ESPERANZA DE VIDA
Estructura Financiera a 31 de diciembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024
(Cifras expresadas en Pesos)



A. Su composición porcentual de sus activos y pasivos a diciembre de 2024 corresponden así:

ACTIVO CORRIENTE	2025	P %
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 217.616.127	24%
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	\$ 685.136.037	76%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 902.752.163	100%



ACTIVO NO CORRIENTE	2025	P %
Propiedades, planta y equipo	\$ 83.215.830	3%
Otros Activos	\$ 3.211.221.064	97%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 3.294.436.894	100%

PASIVOS CORRIENTES	2025	P %
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	\$ 267.466.314	90%
Pasivos por impuestos corrientes	\$ 849.537	0%
Beneficios a Empleados	\$ 30.180.761	10%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 298.496.612	100%

PASIVOS NO CORRIENTES	2025	P %
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	\$ 750.055.681	100%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 750.055.681	100%

PATRIMONIO	2025	P %
Patrimonio de las Entidades	\$ 563.508.980	18%
Donaciones	\$ 2.200.976.709	70%
Resultado del Ejercicio	\$ 384.151.075	12%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 3.148.636.764	100%

El activo total cuya participación corresponde Efectivo y equivalentes de efectivo con un saldo total de \$217.616.127 con un 5% de participación y Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar con un saldo total de \$685.136.037 con un 16% de participación.

El 77% del total de activo corresponde a otros activos por valor de \$3.211.221.064 Activo por Derechos de Uso – Proyectó AMAE.

El pasivo total corresponde al 97% de las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar de \$267.466.314 corrientes y \$750.055.681 no corriente; corresponden al 3% \$30.180.761 por Beneficios a Empleados.





FUNDACION AMIGOS FISCAL, ESPERANZA DE VIDA
NIT 901.086.085-3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

	2025	2024	%VAR	\$ VAR
NOTA 4 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
Efectivo	\$ 290.000	\$ 199.996	45%	\$ 90.004
Fondo Caja Menor	\$ 2.000.000	\$ 2.000.000	0%	\$ -
Banco de bogota 203578927	\$ 152.971.895	\$ 157.161.097	-3%	\$ (4.189.201)
Banco de bogota 834027070	\$ 15.751.640	\$ 15.751.640	0%	\$ -
Bancolombia Cta. Ahorros # 79500004004	\$ 46.602.591	\$ 16.920.667	175%	\$ 29.681.924
	<u>\$ 217.616.127</u>	<u>\$ 192.033.400</u>	<u>13%</u>	<u>\$ 25.582.727</u>

Los bancos a 31 de Diciembre de 2025 conciliado con extracto bancario
Efectivo y equivalentes al efectivo respecto al total activo corresponde al 5%; presenta variación del 13% dado principalmente al saldo en cuenta Bancolombia 79500004004

NOTA 5 - CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2025	2024	%VAR	\$ VAR
Clientes	\$ 2.380.000	\$ 2.271.635	5%	\$ 108.365
Anticipos y Avances	\$ 682.268.353	\$ 713.935.993	-4%	\$ (31.667.640)
Deudores varios	\$ 77.198	\$ -	100%	\$ 77.198
Neto cuentas por cobrar comerciales	<u>\$ 684.725.551</u>	<u>\$ 716.207.628</u>	<u>-4%</u>	<u>\$ (31.482.077)</u>
Activos no Financieros (otros gastos pagados por anticipado)	\$ 410.486	\$ -	100%	\$ 410.486
Total cuentas por cobrar	<u>\$ 685.136.037</u>	<u>\$ 716.207.628</u>	<u>-4%</u>	<u>\$ (31.071.591)</u>

Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar respecto al total activo corresponde al 16%; según nota N°5.

Detalle Anticipos y Avances

Nombre	NIT	FECHA	Valor	Concepto
CESAR REINA - ARQUITECTURA INTELIGENTE SAS	901.362.126	31/10/2024	682.268.353	Anticipo cont.obra "Albergue pacientes oncológicos"
COOPERATIVA DE SERVICIOS FUNERARIOS DE SANTANDER	800.140.071	31/12/2025	8.000	Mayor valor cancelado error digitación.
			<u>682.268.353</u>	

Detalle Activos no Financieros

Nombre	NIT	Fecha	Valor	Concepto
SIIGO S.A.S	830.048.145	31/12/2025	410.486	Renovación anual Software
		Total	<u>410.486</u>	

NOTA 6 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2025	2024	%VAR	\$ VAR
Maquinaria y equipo	\$ 40.000.000	\$ 40.000.000	0%	\$ -
Equipo de oficina	\$ 50.969.801	\$ 49.021.302	4%	\$ 1.948.499
Equipo de computación y comunicación	\$ 11.498.000	\$ 11.498.000	0%	\$ -
Flota y equipo de transporte	\$ 12.000.000	\$ 12.000.000	0%	\$ -
Depreciación acumulada	\$ (31.251.971)	\$ (18.401.736)	70%	\$ (12.850.235)
	<u>\$ 83.215.830</u>	<u>\$ 94.117.566</u>	<u>-12%</u>	<u>\$ (10.901.736)</u>

Detalle de la propiedad planta y equipo lo comprende: (5) computadores ya depreciados al 100% - (1) ascensor - (1) camioneta - (3) camas eléctricas - (12) camas manuales - (2) computadores portátiles - (17) televisores - (15) percheros (cuantía menor).

Oficina Fundación AMIGOS FISCAL Esperanza de Vida
PBX.7008000 Ext. 2023,2024,2026,2027-Cel.3046595158
Clínica FISCAL- Piso 2 Torre Milton Salazar



FUNDACION AMIGOS FOSCAL, ESPERANZA DE VIDA
NIT 901.086.085-3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

NOTA 7 - OTROS ACTIVOS

	2025	2024	%VAR	\$ VAR
Activo por derecho de uso (AMAE)	\$ 3.378.650.669	\$ -	100%	\$ 3.378.650.669
Amortización - Activo por Derecho de Uso AMAE	\$ (167.429.605)	\$ -	100%	\$ (167.429.605)
Activo por Derechos de Uso - Construcción en curso	\$ -	\$ 3.248.400.321	-100%	\$ (3.248.400.321)
	<u>\$ 3.211.221.064</u>	<u>\$ 3.248.400.321</u>	<u>-1%</u>	<u>\$ (37.179.257)</u>

Administración, Mantenimiento y Aprovechamiento Económico (AMAE) del bien de uso público. Contrato entre Fundación Amigos Foscál Esperanza de vida y Banco Inmobiliario de Floridablanca donde el primero realiza una inversión privada y garantiza el funcionamiento, la administración, operación, mantenimiento y a su vez se permite el disfrute a la comunidad en general, con 20 años en reintegro de la inversión.

NOTA 8 - CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES - BENEFICIOS A EMPLEADOS

CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2025	2024	%VAR	\$ VAR
Obligaciones Particulares	\$ 842.238.716	\$ 1.588.674.139	-47%	\$ (746.435.423)
Proveedores nacionales	\$ 171.947.330	\$ 147.720.267	16%	\$ 24.227.064
Iva por pagar	\$ 3.335.948	\$ 1.366.402	144%	\$ 1.969.547
	<u>\$ 1.017.521.995</u>	<u>\$ 1.737.760.807</u>	<u>-41%</u>	<u>\$ (720.238.812)</u>

Corb Plazo	\$ 267.466.314
Largo Plazo	\$ 750.055.681

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2025	2024	%VAR	\$ VAR
Retencion en la fuente	\$ 849.537	\$ 1.156.720	-27%	\$ (307.183)
	<u>\$ 849.537</u>	<u>\$ 1.156.720</u>	<u>-27%</u>	<u>\$ (307.183)</u>

BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2025	2024	%VAR	\$ VAR
Beneficios a Empleados	\$ 30.180.761	\$ 27.230.994	11%	\$ 2.949.767
	<u>\$ 30.180.761</u>	<u>\$ 27.230.994</u>	<u>11%</u>	<u>\$ 2.949.767</u>

Las obligaciones con particulares corresponden principalmente a obligaciones contraídas para la Obra Albergue de pacientes oncológicos

Los proveedores obedecen a contratos suscritos por Fundación Amigos para su funcionamiento.

La Fundación Amigos reconoce como pasivos financieros a corto plazo aquellos que no superen los 360 días luego de su reconocimiento inicial.

Oficina Fundación AMIGOS FOSCAL Esperanza de Vida
PBX.7008000 Ext. 2023,2024,2026,2027-Cel.3046595158
Clínica FOSCAL- Piso 2 Torre Milton Salazar



FUNDACION AMIGOS FOSCAL, ESPERANZA DE VIDA

NIT 901.086.085-3

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

2025 2024 %VAR \$ VAR

Detalle Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar

Detalle Obligaciones Particulares

Nombre	NIT	FECHA	Valor	Concepto
INVESTA INMOBILIARIA S.A.S.	901.626.193	6/10/2023	450.000.000	Pagare N° 1
VIRGILIO GALVIS RAMIREZ	8.276.990	31/12/2023	100.000.000	Prestamo Obra Albergue de pacientes oncológicos
FUNDACION OFTALMOLOGICA DE SANTANDER	890.205.361	30/04/2025	292.238.716	Prestamo Obra Albergue de pacientes oncológicos
			842.238.716	

Detalle Proveedores nacionales

Nombre	NIT	FECHA	Valor	Concepto
ARISTOBULO SABOGAL RUBIANO	19.354.782	29/12/2023	4.000.000	Ascensor albergue
LUISA FERNANDA MONTERO LIZCANO	37.725.662	31/12/2025	826.950	Reintegro gastos diferentes eventos Fundación Amigos (soporte Gasto 733)
LOGISTICA INSTITUCIONAL COLOMBIANA S.A.S	900.127.675	31/12/2025	3.827.768	Tiqueteras almuerzos pacientes y servicio de aseo
DEFENDER LTDA	804.013.634	31/12/2025	160.251.324	Vigilancia albergue
ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. ESP	890.201.230	31/12/2025	1.009.138	Serv energía tienda circular-albergue
MARIA FERNANDA ESTEBAN PABON	1.095.797.845	31/12/2025	1.882.151	Reembolso caja menor diciembre 2025
HUJAS DEL CORAZON MISERICORDIOSO DE MARIA	860.010.525	31/12/2025	150.000	Compra 15 cajas de alfajores Bazarte
			171.947.331	

Detalle Beneficios a Empleados

Nombre	NIT	Fecha	Valor	Concepto
APORTES EN LINEA S.A.	900.147.238	31/12/2025	6.530.992	Planilla nomina diciembre 2025
ANGELA MORENO JAIMES	28.280.711	31/12/2025	1.921.839	Prestaciones sociales A 2025
LUISA FERNANDA MONTERO LIZCANO	37.725.662	31/12/2025	8.491.499	Prestaciones sociales A 2025
JULIANA TERESA ROBAYO ARDILA	1.098.661.661	31/12/2025	5.812.932	Prestaciones sociales A 2025
MIREYA CADENA CHACON	28.469.465	31/12/2025	2.425.398	Prestaciones sociales A 2025
LUZ MARINA ARIAS ALVAREZ	28.241.521	31/12/2025	2.824.360	Prestaciones sociales A 2025
ADRIANA MARCELA MILLAN MARTINEZ	63.529.835	31/12/2025	1.561.951	Prestaciones sociales A 2025
MARIA FERNANDA ESTEBAN PABON	1.095.797.845	31/12/2025	228.840	Prestaciones sociales A 2025
TATIANA GRANADOS GELVES	1.095.913.714	31/12/2025	88.850	Prestaciones sociales A 2025
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	800.037.800	31/12/2025	294.100	Embargo judicial Juliana Robayo
		Total	30.180.761	

NOTA 9 - PATRIMONIO

2025 2024 %VAR \$ VAR

Fondo Social *	\$	563.508.980	\$	456.795.556	23%	\$	106.713.424
Donaciones **	\$	2.200.976.709	\$	1.921.101.413	15%	\$	279.875.296
Resultado del ejercicio	\$	384.151.075	\$	106.713.424	260%	\$	277.437.652
	\$	3.148.636.764	\$	2.484.610.393	27%	\$	664.026.371

* Fondo social: \$1.000.000 aporte constitución del fundador - \$1.359.880 excedente 2017 - \$117.195.485 excedente 2018 - \$47.148.397 excedente 2019 - (\$784.564) perdida 2020 - \$74.219.180 excedente 2021 - \$15.062.927 excedente 2022 - \$201.594.251 excedente 2023 - \$106.713.424 excedente 2024.

** Donación Obra Albergue de pacientes oncológicos.

Oficina Fundación AMIGOS FOSCAL Esperanza de Vida
PBX.7008000 Ext. 2023,2024,2026,2027-Cel.3046595158
Clínica FOSCAL- Piso 2 Torre Milton Salazar



FUNDACION AMIGOS FOSCAL, ESPERANZA DE VIDA

NIT 901.086.085-3

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

	2025	2024	%VAR	\$ VAR
NOTA 10 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Act.Servicio Social Donación · Bono esperanza	\$ 15.769.300	\$ 15.504.300	2%	\$ 265.000
Act.Servicio Social Donación · Permanente y ocasional	\$ 229.523.892	\$ 259.126.828	-11%	\$ (29.602.936)
Act.Servicio Social Donación · Hostal	\$ -	\$ 16.320.000	-100%	\$ (16.320.000)
Act.Servicio Social Donación · Tapitas Plásticas y Reciclaje	\$ 27.666.363	\$ 31.375.751	-12%	\$ (3.709.388)
Act.Servicio Social Donación · Trabajadores (dscto nomina)	\$ 90.116.000	\$ 95.247.000	-5%	\$ (5.131.000)
Act.Servicio Social Donación · Campañas	\$ 389.375.453	\$ 86.543.143	350%	\$ 302.832.309
Act.Servicio Social Donación · Especie	\$ 19.238.426	\$ 37.969.414	-49%	\$ (18.730.988)
Act.Servicio Social Donación · Tienda Circular	\$ 59.830.008	\$ 26.307.588	127%	\$ 33.522.420
Act.Servicio Social Donación · voluntariado	\$ 15.000.000	\$ -	100%	\$ 15.000.000
Act.Servicio Social Donación · Activos Fijos	\$ 1.948.499	\$ -	100%	\$ 1.948.499
Act.Servicio Social Donación · ALBERGUE Convenio - Particular	\$ 5.620.000	\$ -	100%	\$ 5.620.000
Act.Servicio Social Donación · ALBERGUE Bono Solidario	\$ 73.685.500	\$ -	100%	\$ 73.685.500
Act.Servicio Social Donación · ALBERGUE Donación	\$ 24.615.475	\$ -	100%	\$ 24.615.475
Act.Servicio Social Donación · ALBERGUE Donación en Especie	\$ 8.015.398	\$ -	100%	\$ 8.015.398
Act.Servicio Social Donación · Ocasionales	\$ 500.000.000	\$ -	100%	\$ 500.000.000
	<u>\$ 1.460.404.314</u>	<u>\$ 568.394.024</u>	<u>157%</u>	<u>\$ 892.010.290</u>

A partir del mes abril de 2025 se recibe donaciones por concepto de bono solidario albergue para el hospedaje de pacientes según su objeto social.

Del 100% de las Donaciones el 77,52% lo representa:

49,95% Donación permanente y ocasional \$729.523.892 más representativo Foscal \$500.000.000 - Gomosec Limitada \$102.325.000 - Betty Bautista \$20.000.000 – Colombian Volunteer \$8.929.026 – Martha González \$5.100.000 – G. Koi \$2.800.000 y otros.

18,82% Donación torneo de golf \$274.809.140.

6,17% Donación Trabajadores \$90.116.000 de las instituciones Foscal – Fosunab – Santa Cruz de la Loma – Linco.

2,58% Productos Merchandising \$37.695.702 feria mía, día de la madre y otros.

Oficina Fundación AMIGOS FOSCAL Esperanza de Vida
PBX.7008000 Ext. 2023,2024,2026,2027-Cel.3046595158
Clínica FOSCAL- Piso 2 Torre Milton Salazar



FUNDACION AMIGOS FOSCAL, ESPERANZA DE VIDA
NIT 901.086.085-3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

	2025	2024	%VAR	\$ VAR
NOTA 11 - COSTOS				
Acueducto y Alcantarillado	\$ 1.817.130	\$ 5.151.700	-65%	\$ (3.334.570)
Energía Eléctrica	\$ 757.708	\$ 3.184.578	-76%	\$ (2.426.870)
Teléfono - tv - internet	\$ -	\$ 2.300.184	-100%	\$ (2.300.184)
Mensajería	\$ 452.500	\$ 628.200	-28%	\$ (175.700)
Útiles, Papelería y Fotocopias	\$ 170.902	\$ 399.550	-57%	\$ (228.648)
Software	\$ 4.389.000	\$ 4.150.800	6%	\$ 238.200
Tramites Legales	\$ 7.672.601	\$ 5.278.131	45%	\$ 2.394.470
Alimentación "casa amigos"	\$ -	\$ 1.562.893	-100%	\$ (1.562.893)
Pasajes terrestres	\$ 10.128.000	\$ 5.036.000	101%	\$ 5.092.000
Taxi y bus	\$ 1.063.350	\$ 4.212.900	-75%	\$ (3.149.550)
Almuerzo pacientes	\$ 19.250.604	\$ 14.680.000	31%	\$ 4.570.604
Gas	\$ -	\$ 314.650	-100%	\$ (314.650)
Servicio e insumos Aseo y desinfección	\$ -	\$ 270.215	-100%	\$ (270.215)
Publicidad y promoción	\$ 10.571.761	\$ 8.235.636	28%	\$ 2.336.125
Diversos, Arreglos varios	\$ 6.236.589	\$ 13.403.511	-53%	\$ (7.166.922)
Gastos de personal	\$ 228.565.632	\$ 265.306.223	-14%	\$ (36.740.591)
Torneos	\$ 158.001.664	\$ -	100%	\$ 158.001.664
Cajas de Velas	\$ 10.301.000	\$ 12.030.000	-14%	\$ (1.729.000)
Bazarte	\$ 6.540.568	\$ 4.989.505	31%	\$ 1.551.062
Bingo Voluntariado	\$ 8.898.000	\$ 6.000.000	48%	\$ 2.898.000
Feria Amigos	\$ 4.827.020	\$ -	100%	\$ 4.827.020
Donación en especie	\$ 19.238.426	\$ 37.969.414	-49%	\$ (18.730.988)
Servicios de apoyo Comercial	\$ 46.000.000	\$ 36.000.000	28%	\$ 10.000.000
Depreciación Activo fijo	\$ 3.765.455	\$ 10.901.736	-65%	\$ (7.136.281)
Productos Merchandising	\$ 35.748.073	\$ 14.566.520	145%	\$ 21.181.553
Gasto de Personal	\$ -	\$ 2.924.000	-100%	\$ (2.924.000)
Gastos Diversos Tienda Circular	\$ 1.836.505	\$ -	100%	\$ 1.836.505
Albergue (AMAE) inicia 19feb-2025	\$ 488.414.523	\$ -	100%	\$ 488.414.523
	\$ 1.074.647.012	\$ 459.496.345	134%	\$ 615.150.667

Del 100% de Costos el 89,03% lo representa: 14,70% Torneos \$158.001.664 - 21,27% Gastos de Personal \$228.565.632 – 45,45% Albergue (AMAE) Inicio 19feb-25 \$488.414.523 - 3,33% Productos Merchandising \$35.748.073 – 4,28% Apoyo Comercial \$46.000.000.

Detalle Costo Albergue (AMAE) inicia 19feb-2025:

Nombre	Valor
Gastos de Personal	104.587.955
Aseo	31.046.785
Vigilancia	146.231.559
Acueducto y Alcantarillado	2.080.560
Energía Eléctrica	5.171.893
Mensajería	55.000
Gas	784.666
Mantenimiento y reparaciones	4.708.500
Alimentación	5.165.420
Transporte	80.000
Depreciaciones	9.084.780
Diversos	3.972.402
Mejora en Propiedad Ajena (AMAE) inicia 19feb-2025	167.429.605
Donación en Especie	8.015.398
Total	488.414.523

Oficina Fundación AMIGOS FOSCAL Esperanza de Vida
PBX.7008000 Ext. 2023,2024,2026,2027-Cel.3046595158
Clínica FOSCAL- Piso 2 Torre Milton Salazar



FUNDACION AMIGOS FISCAL, ESPERANZA DE VIDA
NIT 901.086.085-3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

	2025	2024	%VAR	\$ VAR
NOTA 12 - OTROS INGRESOS				
Recuperaciones - Aprovechamientos	\$ 5.978.529	\$ 1.306.888	357%	\$ 4.671.642
	<u>\$ 5.978.529</u>	<u>\$ 1.306.888</u>	<u>357%</u>	<u>\$ 4.671.642</u>
NOTA 13 - GASTOS NO OPERACIONALES				
IVA	\$ 112.534	\$ 135.171	-17%	\$ (22.637)
GMF	\$ 5.744.185	\$ 2.588.830	122%	\$ 3.155.355
Comision	\$ 1.102.797	\$ 724.141	52%	\$ 378.655
Retención en la Fuente (Pagos de Tarjetas)	\$ 106.440	-	0%	\$ 106.440
Intereses de mora	\$ 20.800	\$ 43.000	-52%	\$ (22.200)
Multas sanciones y litigios	\$ 498.000	-	0%	\$ 498.000
	<u>\$ 7.584.756</u>	<u>\$ 3.491.143</u>	<u>117%</u>	<u>\$ 4.093.613</u>

Indicadores Financieros

	2025	2024
INDICADORES DE LIQUIDEZ		
Razón Corriente	3,02	0,51
Prueba Ácida	3,02	0,51
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO		
Nivel de Endeudamiento	25%	42%

OSCAR ERNESTO NIETO DIAZ
REPRESENTANTE LEGAL

GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T
En representación BTC SA
Ver Dictamen Adjunto

FABIAN ROJAS MATEUS
CONTADOR
T.P. 187828-T

Oficina Fundación AMIGOS FISCAL Esperanza de Vida
PBX.7008000 Ext. 2023,2024,2026,2027-Cel.3046595158
Clínica FISCAL- Piso 2 Torre Milton Salazar