

Bogotá D.C., 23 de marzo de 2026

Señor:

Henry Nariño Rocha

Revisor Fiscal Principal

Designado por: Nariño y Asociados

Auditores Consultores S.A.

Ciudad

Nosotros el representante legal y contador público certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Individuales de la entidad **CONVIVENTIA**., Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Flujos de Efectivo y Estado de Cambios en el Patrimonio a Diciembre 31 de 2025 y 2024, de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, y por el control interno que la gerencia considere relevante para que la preparación de estos estados financieros estén libres de errores significativos debido a fraude o error, sus normas reglamentarias y las demás normas contables, incluyendo sus correspondientes revelaciones que forman un todo indivisible con estos.

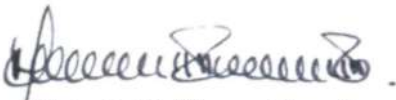
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la entidad al 31 de diciembre de 2025 y 2024; así como los Resultados de sus Operaciones, los cambios en su patrimonio, Flujos de Efectivo y adicionalmente:

- a. La contabilidad de la entidad ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable, las cifras son fielmente tomadas de los libros de contabilidad y auxiliares respectivos.
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.

- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados, utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas revelaciones, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes, o las mismas han sido reveladas.
- g. La entidad ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y la normatividad vigente y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- h. La entidad ha dado cumplimiento al Artículo 50 de la Ley 789 de 2002.
- i. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.
- j. El control interno de la entidad se está ejecutando de forma adecuada, de acuerdo a la normatividad vigente.
- k. Al 31 de diciembre de 2025 y 2024, la entidad no poseía instrumentos financieros derivativos tales como contratos forward, swaps y opciones de diferentes tipos que requieran ser revelados en los estados financieros.

- l. Las operaciones registradas y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea.
- m. Los libros de actas de asamblea se encuentran diligenciados al día.

Cordialmente,


Aida Ruth Rivera Garzón
Representante Legal


Angela Yadira Hueso Gonzalez
Contador Público
T. P. 274.665 - T

INFORME DEL REVISOR FISCAL

A los señores de la Asamblea General de la Entidad CONVIVENTIA

Marzo 23 de 2026.

He auditado los estados financieros individuales de propósito general de **CONVIVENTIA** que comprenden el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados Integrales, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo por los años terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024, así como las políticas contables significativas y demás notas explicativas. Los estados financieros del año 2024 fueron dictaminados por otro revisor fiscal vinculado a la firma.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la Entidad al 31 de diciembre de 2025 y 2024, así como sus resultados y flujos de efectivo, de conformidad con el Anexo Técnico Compilatorio 2 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios.

Fundamento de la Opinión

He realizado mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Soy independiente de la Entidad conforme al Código de Ética profesional incorporado en el DUR 2420 de 2015 y he cumplido con las responsabilidades éticas aplicables. Considero que la evidencia obtenida es suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión.

Responsabilidades del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad es obtener seguridad razonable en cuanto a que los estados financieros están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría. Como parte de la auditoría, evalúo riesgos, obtengo evidencia suficiente, considero el control interno para diseñar procedimientos y evalúo la razonabilidad de estimaciones contables.

Responsabilidades de la Dirección sobre los Estados Financieros

La Gerencia es responsable por la adecuada preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos, de conformidad con el anexo técnico compilatorio 2 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios. En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de continuar como Entidad en funcionamiento,

revelando según corresponda y utilizando el principio contable de ente en marcha, excepto si la dirección tiene intención de liquidar la Entidad o de terminar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Dicha responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el Control Interno relevante en la preparación y presentación de los Estados Financieros para que estén libres de incorrección material debido a fraude o error, seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y registrar estimaciones contables que sean razonables.

La Gerencia es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

La gerencia también es responsable por el cumplimiento de aspectos regulatorios en Colombia relacionados con la gestión documental contable, la preparación de informes de gestión y el pago oportuno y adecuado de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral.

La contabilidad se ha llevado conforme a normas legales; los libros de contabilidad y documentos se conservan correctamente; la información del informe de gestión concuerda con los estados financieros; la Entidad no presenta mora en aportes al Sistema de Seguridad Social Integral; las operaciones se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de los Asociados.

La Entidad cumple con el artículo 1 de la Ley 603 de 2000 sobre software y derechos de autor.

Otra Información.

La Administración es responsable de la información incluida en el Informe de Gestión. Mi opinión no cubre dicha información con base en los procedimientos realizados.

Atentamente,



HENRY NARIÑO ROCHA

Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional No. 34.793 - T

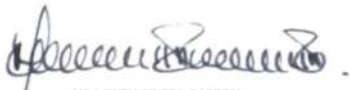
Designado por: Nariño y Asociados Auditores Consultores S.A.

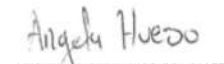


CONVIVENTIA
NIT: 830.016.196-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
BAJO NIIF PARA PYME
POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 y 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)



ACTIVO	2.025	NOTAS	2.024	PASIVO	2.025	NOTAS	2024
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	3.199.387.468	(2)	4.964.912.079	INSTRUMENTOS FINANCIEROS BÁSICOS POR PAGAR	318.499.797	(8)	137.785.916
INVERSIONES	507.620.350	(3)	1.545.687.775	OTROS PASIVOS	1.116.798.516	(9)	2.927.454.187
INSTRUMENTOS FINANCIEROS BÁSICOS POR COBRAR	755.845.012	(4)	416.018.348	OBLIGACIONES LABORALES	477.443.406	(10)	450.528.943
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR COBRAR	1.724.016	(5)	23.800				
				TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.912.741.719		3.515.769.046
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.464.576.846		6.926.642.002	TOTAL PASIVO	1.912.741.719		3.515.769.046
ACTIVO NO CORRIENTE				PATRIMONIO		(11)	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	25.019.059.315	(6)	23.956.087.307	CAPITAL SOCIAL	38.146.284		38.146.284
INTANGIBLES	41.151.171	(7)	15.853.454	SUPERÁVIT DE CAPITAL	8.592.861.134		8.393.496.877
OTROS ACTIVOS	37.524.882	(7)	41.804.074	AJUSTES POR CONVERGENCIA A NIIF	20.016.682.281		20.016.682.281
				RESERVAS	99.975.070		99.975.070
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	25.097.735.368		24.013.744.835	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	158.118.608		132.530.161
				RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES	-1.256.212.882	-	1.256.212.882
				TOTAL PATRIMONIO	27.649.570.495		\$ 27.424.617.791
TOTAL ACTIVO	29.562.312.214		30.940.386.837	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	29.562.312.214		\$ 30.940.386.837


AIDA RUTH RIVERA GARZON
Representante Legal


ANGELA YADIRA HUESO GONZALEZ
Contador T.P. 274665-T


HENRY NARIÑO ROCHA
Revisor fiscal T.P. 34793-T
Designado por: Nariño & Asociados
Auditores Consultores S.A.



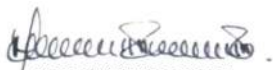
CONVIVENTIA

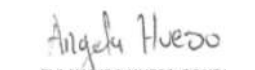
NIT 830.016.196-6

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL BAJO NIIF PYME
POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 y 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)**



INGRESOS OPERACIONALES	2025	NOTAS	2024
Donaciones para Operación	13.578.259.971	(12)	12.347.965.157
Enseñanza	5.300.422.751	(12)	5.573.464.028
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	18.878.682.722		17.921.429.185
GASTOS OPERACIONALES			
De Administración	1.507.295.311	(13)	1.663.678.893
De Ventas	17.355.886.894	(14)	16.247.142.376
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	18.863.182.205		17.910.821.269
EXCEDENTE OPERACIONAL	15.500.517		10.607.916
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
Ingresos No Operacionales	792.722.201	(15)	385.137.511
Gastos No Operacionales	650.104.110	(16)	263.215.266
TOTAL NO OPERACIONAL	1.442.826.311		648.352.777
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 158.118.608		\$ 132.530.161


AIDA RUTH RIVERA GARZON
Representante Legal


ANGELA YADIRA HUESO GONZALEZ
Contador T.P. 274665-T


HENRY NARIÑO ROCHA
Revisor fiscal T.P. 34793-T
Designado por: Nariño & Asociados
Auditores Consultores S.A.

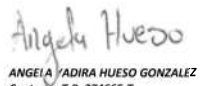


CONVIVENTIA
NIT 830.016.196-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE 2025 - 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)



	2025	2024
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	158.118.608	132.530.161
DEPRECIACIÓN	793.491.543	775.765.706
AMORTIZACIÓN	88.702.527	124.345.193
PERDIDA EN ACTIVOS FIJOS	-	-
Utilidad ajustada	1.040.312.678	1.032.641.060
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS BÁSICOS POR COBRAR	(339.826.664)	541.760.560
BENEFICIOS A EMPLEADOS	(1.700.216)	433.619
INSTRUMENTOS FINANCIEROS BÁSICOS POR PAGAR	180.713.881	(241.843.993)
OTROS PASIVOS	(1.810.655.671)	591.052.184
BENEFICIOS A EMPLEADOS	26.914.463	80.835.095
REINVERSIÓN EXCEDENTES	(132.530.161)	-
Efectivo Neto de Actividades de Operación	(2.077.084.368)	972.237.465
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(1.856.463.551)	(2.045.032.900)
INTANGIBLES	(114.000.245)	(69.535.289)
INVERSIONES	1.038.067.425	(34.337.324)
ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
OTROS ACTIVOS	4.279.193	(1.391.785)
Efectivo Neto de Actividades de Inversión	(928.117.178)	(2.150.297.298)
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
SUPERÁVIT DE CAPITAL	199.364.258	31.111.000
Efectivo Neto de Actividades de Financiación	199.364.258	31.111.000
FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(1.765.524.611)	(114.307.773)
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4.964.912.079	5.079.219.852
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.199.387.468	4.964.912.079


AIDA RUTH RIVERA GARZON
Representante Legal


ANGELA ADIRA HUESO GONZALEZ
Contador T.P. 274665-T


HENRY NARIÑO ROCHA
Revisor Fiscal T.P. 34793-T
Designado por: Nariño & Asociados
Auditores Consultores S.A.



CONVIVENTIA
NIT 830.016.196-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 y 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)



CUENTA	SALDO AL 31/12/2024	EXCEDENTES Y/O PERDIDAS DEL EJERCICIO	CAPITALIZACIÓN /DONACIÓN	TRASLADOS	SALDO AL 31/12/2025
CAPITAL SOCIAL	38.146.284				38.146.284
SUPERÁVIT DE CAPITAL	8.393.496.877		199.364.258		8.592.861.135
AJUSTES POR CONVERGENCIA A NIIF	20.016.682.281				20.016.682.281
RESERVAS	99.975.070				99.975.070
OTRAS CUENTAS DE PATRIMONIO	- 1.256.212.882			- -	1.256.212.882
EXCEDENTE O PÉRDIDA DEL EJERCICIO	132.530.161	158.118.608		- 132.530.161	158.118.608
TOTAL PATRIMONIO	27.424.617.791	158.118.608	199.364.258	- 132.530.161	27.649.570.495

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados.


AIDA RUTH RIVERA GARZON
Representante Legal


ANGELA YADIRA HUESO GONZALEZ
Escribana T.P. 274665-T


HENRY NARIÑO ROCHA
Revisor Fiscal T.P. 34793-T
Designado por: Nariño & Asociados
Auditores Consultores S.A.

CONVIVENTIA
NIT 830.016.196-6
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2025 Y 2024
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 1.- ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

Conviventia es una entidad sin ánimo de lucro, reconocida como persona jurídica mediante escritura pública No. 6139 del 20 de diciembre de 1995 en la Notaría 13 de Bogotá D. C., identificada con el NIT 830.016.196-6 y domiciliada en la ciudad de Bogotá D. C., Colombia, ubicada en la Carrera 8 No. 2-72.

El objeto social principal es contribuir al alivio de la pobreza a través de la generación de oportunidades que promuevan el desarrollo de capacidades, el progreso y el bienestar de las personas que viven en condición de vulnerabilidad, desarrollando, bajo el marco de la fe cristiana, programas y proyectos.

El término de duración de la corporación es hasta el 31 de diciembre del año 2099.

NOTA 2- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Bases de Preparación y Presentación de los Estados Financieros

La Corporación Conviventia adopta las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013, el cual reglamenta la Ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2, a partir del 1 de enero de 2016. Por lo tanto, se estableció como año de transición el 2015, durante el cual se llevó a cabo la preparación de una contabilidad simplificada, con revelaciones abreviadas, de acuerdo con la estructura contable de la Corporación.

Conviventia prepara sus estados financieros de conformidad con las **NIIF para PYMES**, con el propósito de presentar razonablemente su situación financiera, sus resultados de operación y sus flujos de efectivo.

La entidad se encuentra registrada en el **Régimen Tributario Especial**, de conformidad con la **Ley 1819 de 2016 y el Decreto 2150 de 2020**.

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base de negocio en marcha y no incluyen ningún ajuste a los valores en libros ni a la clasificación de activos, pasivos y gastos reportados, que de otra manera podrían ser requeridos si la hipótesis de negocio en marcha no fuera apropiada.

Unidad Monetaria:

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas o subpartidas del Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral es el peso colombiano (COP).

Uso de Juicios y Estimaciones:

La preparación de los Estados Financieros en Convivencia requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes serán revisadas regularmente. Las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado, en particular, la información sobre las áreas significativas de estimación de incertidumbres y juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen efecto significativo en los montos reconocidos en los estados financieros descritos en las políticas de los siguientes rubros:

- Provisiones y contingencias.
- Estimación de la vida útil del activo fijo.
- Activo fijo.

Estas estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio en los estados financieros futuros.

Periodo Contable

El periodo contable es de un año a partir del 1 de enero y hasta el 31 de diciembre, fecha en la cual se emite la información sobre la situación financiera y el resultado de sus operaciones.

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo reconocido en los estados financieros comprende el efectivo en caja, cuentas bancarias, y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez (con vencimientos originales de menos de un año), que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

Propiedades, Equipo y Depreciación:

Las Propiedades y Equipo se contabilizan al costo.

La Depreciación de Propiedades y Equipo son calculadas sobre los costos. Utilizando el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales de:

- 2,22% para Construcciones y Edificaciones
- 10% Maquinaria y Equipos
- 10% Muebles y Enseres

- 20% Equipos de Computación, Comunicación y Redes de Procesamientos de Datos
- 10% para Flota y Equipo de Transporte
- 20% Acueductos Plantas y Redes.

Obligaciones Laborales

El valor que se causa mensualmente por concepto de prestaciones sociales a favor de los empleados se registra como provisión y al cierre del ejercicio se consolidan para ajustar el saldo, de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

Impuestos Gravámenes y tasas

Régimen Especial en renta de acuerdo con el artículo 19 del Estatuto Tributario, siempre y cuando sus excedentes sean reinvertidos en su objeto Social según artículo 358 del ET y artículo 1.2.1.5.1.27 DUC 1625 de 2016, de lo contrario declaran con una tarifa del 20%.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los Ingresos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA 2 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los valores registrados en este rubro representan los saldos de recursos en efectivo existentes y en cuentas bancarias de la corporación, las cuales se encuentran conciliadas y están libres de restricciones.

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: bancos y equivalentes al efectivo (certificado de depósitos con vencimiento a 180 días).

El saldo de este grupo a 31 de diciembre corresponde a:

CONCEPTO	2025	2024
Caja Menor (2)	\$ 267.731	\$ 12.337
Bancos (2)	\$ 3.199.119.737	\$ 4.964.899.742
TOTAL	\$ 3.199.387.468	\$ 4.964.912.079

(2) Caja menor y Bancos: Hacen parte de este rubro las cuentas de ahorro y corriente, así como los saldos disponibles en los portafolios de inversión al cierre de cada período. Las cuentas se encuentran a nombre de la Corporación y tienen como objetivo la gestión de los recursos destinados al pago de sus obligaciones, así como el recaudo de los ingresos derivados de los distintos conceptos vinculados a su objeto social.

*El saldo en bancos está conformado por las siguientes cuentas bancarias:

Cuenta Corriente	484.404.110,99
BANCO DE OCCIDENTE N° 7579	147.896.625,55
BANCO DE OCCIDENTE N° 4500	34.425.415,71
BANCO BBVA N° 0842	2.933.799,61
BANCO BBVA N° 3608	9.799.155,39
BANCO BBVA N° 2039	1.906,98
BANCO AV VILLAS N° 6198	65.123.655,04
BANCO BBVA N° 9260	63,47
BANCO AV VILLAS N° 2556	224.048.149,70
BANCO AV VILLAS N° 2598	175.339,54
Cuentas de ahorro	2.714.715.626,41
BANCO BBVA N° 0868	15.999,93
BANCO BBVA N° 3837	707.283,05
BANCO DE OCCIDENTE N° 225-8	24.082.199,43
BANCO BANCOLOMBIAE N° 6573	2.562.959.185,88
BANCO BANCOLOMBIA N° 1628	21.883.764,58
BANCO AV VILLAS N° 2705	3.163.060,52
BANCO AV VILLAS N° 2713	101.904.133,02

NOTA 3 - INVERSIONES

CONCEPTO	2025		2024
CDT Banco BBVA (3)	507.620.350		1.545.687.775
TOTAL	507.620.350		1.545.687.775

(3) La Corporación mantiene una inversión en un CDT, sobre la cual se realizaron los siguientes movimientos: un retiro en el mes de agosto de 2025 en el Banco de Occidente por valor de \$1.010.000.000 y una renovación en el mes de octubre por valor de \$500.000.000, a un plazo de tres meses.

Esta inversión ha sido renovada conforme a las condiciones establecidas en el título valor. Los recursos provienen de la venta de un bien inmueble efectuada en el año 2018 y se encuentran disponibles para cuando la Corporación los requiera. Se espera que dichos fondos puedan ser utilizados en el futuro para una posible inversión inmobiliaria.

NOTA 4 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS BÁSICOS X COBRAR

Comprende los valores que son detallados a continuación:

CONCEPTO	2025	2024
Particulares (1)	519.635.647	
C x C a Vinculados Económicos (2)	35.500.000	22.000.000
Anticipo y avances (3)	178.446.696	393.468.979
Ingresos por cobrar (4)	9.084.373	423.369
Anticipos de Impuestos	10.802.803	
Deudores Varios	2.375.494	126.000
TOTAL	755.845.012	416.018.348

- (1) El saldo al 31 de diciembre de 2025 corresponde principalmente a las cuentas por cobrar de las facturas electrónicas:

FEVC 150 del Distrito turístico y cultural de Cartagena

FEVC 142 Asociación teatro El experimento

FEVC 158 de la Cámara de comercio de Bogotá \$ 258.595.686

FEVC 159 de la Cámara de comercio de Cartagena \$ 258.595.686

Estas dos últimas facturas corresponden al tercer desembolso de los convenios que se tienen con la Cámara de comercio de Cartagena y Bogotá cuya vigencia de ejecución es del 2026.

- (2) El saldo a 31 de diciembre del 2025 corresponde a una cuenta por cobrar de Grupo de Cuidado Integral Colombia S.A.S., entidad aliada de Convivencia.
- (3) El saldo a 31 de diciembre del 2025 corresponde principalmente a los siguientes conceptos: Anticipos a Proveedores (\$ 9.864.164), a Contratistas (\$13.827.701), a Trabajadores (\$ 1.808.972) a Prestaciones Sociales anticipadas (\$9.254.073) y aliados Progressa Lucero S.A.S (\$143.691.786). Estos rubros reflejan desembolsos necesarios para la ejecución de actividades propias de la Organización, entre otros dando cumplimiento a convenios suscritos con diferentes entidades.
- (4) Este saldo a 31 de diciembre de 2025 corresponde a incapacidades radicadas a cargo de las prestadoras de servicio.

NOTA 5 – BENEFICIOS A EMPLEADOS POR COBRAR

Este saldo corresponde a valores pendientes por legalizar de empleados a los que se les entrego algún anticipo durante el periodo.

CONCEPTO	2025	2024
Cuentas por cobrar trabajadores	1.724.016	23.800
TOTAL	1.724.016	23.800

NOTA 6 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A 31 de diciembre está conformado por los siguientes rubros:

CONCEPTO	2025	2024
Terrenos	4.382.792.700	4.282.792.700
Construcciones en Curso (1)	3.609.274.352	2.110.408.126
Construcciones y Edificaciones	20.956.935.180	20.956.935.180
Maquinaria y Equipo (2)	327.902.352	321.952.963
Equipo de Oficina	570.655.733	499.095.662
Equipo de Cómputo y Comunicación (3)	1.211.700.151	1.031.612.286
Dotación Colegios	474.325.760	474.325.760
Equipo Médico Científico	18.093.110	18.093.110
Equipo de Hoteles y Restaurantes	14.181.500	14.181.500
Flota y Equipo de Transporte	763.090.000	763.090.000
Acueductos plantas y redes (4)	48.110.226	48.110.226
Depreciaciones	-7.358.001.749	-6.564.510.206
TOTAL	25.019.059.315	23.956.087.307

Las cuentas con una variación representativa entre los dos periodos contables son:

- (1) Cuenta correspondiente a Construcciones en curso la cual refleja el registro del costo incurrido en las adecuaciones, ampliaciones y mejoras para el colegio Altos de Cazuca y colegio Cartagena.
- (2) Cuenta correspondiente a Maquinaria y Equipo, que refleja la adquisición de elementos y equipos destinados a la mejora de las diferentes sedes y colegios, en línea con los nuevos convenios firmados para su ejecución a partir de 2025, tanto en las sedes de la Costa como en Soacha y Bogotá.

- (3) Equipo de Cómputo y Comunicación, en esta cuenta se registra la adquisición de computadores, Monitores y Audífonos, para fortalecer las actividades en los centros de formación y colegios de la Organización.

Gastos por Depreciación:

Convivencia en sus políticas contables establece como método de depreciación el de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales de 2,22% para Construcciones y Edificaciones, 10% Maquinaria y Equipos, 10% Muebles y Enseres, 20% Equipos de Computación, Comunicación y Redes de Procesamientos de Datos, 10% para Flota y Equipo de Transporte y 20% Acueductos Plantas y Redes.

NOTA 7 – INTANGIBLES

CONCEPTO	2025	2024
Programas para Computador	41.151.171	15.853.454
TOTAL	41.151.171	15.853.454

Corresponde a licencias académicas para el control de cartera, recaudo de matrículas y pensiones, así como para la gestión de los programas académicos de los colegios y centros de formación laboral (PTI), adquiridas con el proveedor Q10 Soluciones S.A.S.

Asimismo, incluye licencias de antivirus adquiridas a Ingenio Promocionales y el programa contable Helisa Nube.

OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	2025	2024
Activos por impuestos corrientes		9.318.688
Seguros y Finanzas	37.524.882	32.485.386
TOTAL	37.524.882	41.804.074

Los otros activos relacionados a 31 de diciembre de 2025 corresponden al saldo de los seguros adquiridos con ALIANZ SEGUROS S.A. y con SEGUROS DEL ESTADO S.A.

NOTA 8 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS BÁSICOS X PAGAR

Comprenden los valores que se detallan a continuación:

CONCEPTO	2025	2024
Obligaciones Financieras	22.460.108	27.301.366
Cuentas corrientes comerciales (1)	54.577.922	32.338.402
Costos y gastos por pagar (2)	215.044.767	63.347.148

Retención en la fuente (3)	19.310.000	8.759.000
Retención de Industria y Comercio (4)	7.107.000	6.040.000
TOTAL	\$ 318.499.797	\$ 137.785.916

(1) Corresponde a obligación por pagar a los siguientes terceros:

TERCERO	VALOR
VILLAMIZAR PEÑA PERDO ANTONIO	\$ 300
SALAZAR FRANCO RUBEN DARIO	\$ 225.000
NIETO SUAREZ SANDRA PATRICIA	\$ 17.200
PINO BELLO YINA PAOLA	\$ 561.943
CABEZA PADILLA ADIS GERTRUDIS	\$ 397.004
OSPINO GONZALEZ LUZ DARIS	\$ 368.650
GAITAN RINCON AMANDA LUCIA	\$ 723.931
GARCIA JIMENEZ EMILIO	\$ 1.334.046
MENA HIDALGO BORYS ARIEL	\$ 476.405
TECNOLOGIA INFORMATICA TECINF SAS	\$ 5.183.640
REPRESENTACIONES ANIBAL ROJAS LTDA	\$ 60.048
CORVENTAS DE COLOMBIA SAS.	\$ 3.569.033
CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	\$ 1.464.000
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	\$ 3.045.248
COLVISEG COLOMBIANA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD LTDA	\$ 1.283.179
AEROVIAS DE INTEGRACION REGIONAL SA	\$ 534.020
F1 TOP POINT LTDA	\$ 565.170
ESGINNOVA COLOMBIA S.A.S	\$ 911.194
FERRETERIA INDUSTRIAL DE MATERIALES SAS	\$ 3.487.176
SERVIDIESEL FL SAS	\$ 171.051
GRUPO MATIZ SAS	\$ 261.800
ASOCIACION AGROPUJANZA DEL GUAPIO	\$ 20.700
C&R ASOCIADOS SAS	\$ 3.050.469
AGENCIA DE MARKETING EDUCATIVO Y GESTION CALIDAD CAPTA SAS	\$ 2.591.308
TALK ME MARQUETING Y PUBLICIDAD S.A.S	\$ 1.056.660
VISION SAS	\$ 3.230.825
CREATIVOS DIGITALES EDUCACIÓN S.A.S.	\$ 19.545.922
LIZCANO BRAVO FREDY ANDRES	\$ 442.000
TOTALES	\$ 54.577.922

(2) Corresponde al saldo por pagar por de las siguientes Terceros:

TERCERO	VALOR
PEREZ DE PATIÑO MARIA LUISA	\$ 3.199.922
MOJICA CAICEDO ANDREA MARGARITA	\$ 4.876.000
MATURANA FRANCO JULIO	\$ 43.412
CAMPOS CASTRO EDGAR HERNANDO	\$ 4.357.496
NARIÑO Y ASOCIADOS AUDITORES CONSULTORES S.A.	\$ 4.496.414
HOLDING CONSULTANTS DE COLOMBIA	\$ 7.580.000
CONSOLUTIO ABOGADOS ASOCIADOS SAS	\$ 2.032.758
SAVIKAS SEGURIDAD LTDA	\$ 114.173.632
GENESIS CO SAS	\$ 1.693.965
LIDERES EN TRANSPORTES ESPECIALES S.A.	\$ 196.907
TRIPLE A S.A. E.S.P.	\$ 1.271.198
AGUAS DE CARTAGENA S.A. E.S.P.	\$ 2.581.096
ENEL COLOMBIA S.A E.S.P	\$ 3.745.340
SURTIGAS S.A. E.S.P.	\$ 100.610
ACUEDUCTO AGUA Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA	\$ 348.730
CARIBEMAR DE LA COSTA SAS	\$ 9.478.440
SEGUROS DEL ESTADO S.A.	\$ 3.773.315
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA	\$ 1.008.232
MORA NARVAEZ BRANDON ESTIVEN	\$ 96.390
ROJAS SUAREZ SONIA ROCIO	\$ 141.600
MOLANO BERNAL LUZ ANDREA	\$ 103.984
BARRERA AVELLANEDA OLGA LILIANA	\$ 17.557
DIAZ MORALES SONIA ANGELICA	\$ 1.700
ROJAS JIMENEZ FRANCY LORENA	\$ 12.837
NUÑEZ ROMERO JANDER DE JESUS	\$ 50.000
DIAZ PABON ILONKA SOFIA	\$ 14.325
CASTELLAR TARRIFA DEISY DEL CARMEN	\$ 236.000
OSORIO DE CAÑON BLANCA ROSA	\$ 1.300.000
VALENCIA DURANGO LINA MARCELA	\$ 2.700
FLOREZ GELIZ INDIRA	\$ 75.000
PUERTO RODRIGUEZ CLAUDIA JOHANA	\$ 52.500
RUBIO LEAL JEYMMI KATERINNE	\$ 23.500
CASTAÑEDA VALDERRAMA ANGELICA MARIA	\$ 474.986
PIÑEROS PARRA DIANA ROCIO	\$ 479.195
MARIN ROJAS OLGA LUCIA	\$ 16.614
ALVAREZ BERROCAL AIDE	\$ 16.500
FIGUEROA CAICEDO CARLOS ANTONIO	\$ 1.036.395
COORDINADORA DE SERVICIOS DE PARQUE CEMENTERIO S A S	\$ 866.115
DELGADO SARMIENTO JEISSON	\$ 3.544
PROGRESSA LUCERO S A S	\$ 42.836.186

TERCERO	VALOR
ASOCIACION MUTUAL DE LOS ANDES	\$ 1.694.072
CALLEJAS DIAZ EDWIN SANTIAGO	\$ 535.600
TOTALES	\$ 215.044.767

(3) Declaración de retención en la fuente por pagar del periodo 12 del año 2025.

(4) Declaración de retención de ICA Bogotá y Cartagena periodo 6 del año 2025.

NOTA 9- OTROS PASIVOS

CONCEPTO	2025	2024
De Clientes (1)	185.662.129	180.271.670
Sobre Convenios (2)	725.168.591	2.298.444.037
Otros	184.917.738	400.000.000
Ingresos Recibidos Para Terceros	10.688.480	23.738.480
Provisiones (3)	10.361.578	25.000.000
TOTAL	\$ 1.116.798.516	\$ 2.927.454.187

(1) Corresponde a ingresos recibidos anticipadamente por concepto de pensiones y matrículas para ejecución en la vigencia 2026.

(2) Este saldo corresponde a recursos recibidos para actividades propias del objeto social en línea con los diferentes convenios suscritos con el fin de ser ejecutados durante la vigencia 2026 así: Word and Deed \$ 207.764.666,67 y Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo Pnud \$ 212.551,97. Adicional, en este saldo se encuentran las facturas correspondientes al tercer desembolso de los convenios: Camara de comercio de Bogotá y Cartagena cuya vigencia de ejecución es del 2026.

(3) Corresponde a la provisión de renta calculada para la declaración de la renta del año 2025.

NOTA 10 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a los pagos por obligaciones laborales del personal de Convivencia.

CONCEPTO	2025	2024
Salarios y Liquidaciones por pagar	467.122	650.000,00
Cesantías Consolidadas	176.752.984	162.666.159,00

Intereses Sobre Cesantías	18.100.962	18.136.506,00
Primas consolidadas	83.889	
Vacaciones Consolidadas	80.486.080	74.257.393,00
Liquidaciones por pagar	33.390.669	13.782.285,00
Retenciones y aportes de nómina (1)	101.256.900	109.783.000,00
Acreedores varios (2)	66.904.800	71.253.600,00
TOTAL	\$ 477.443.406	\$ 450.528.943

1) El saldo corresponde principalmente a valores por pagar por concepto de seguridad social: Aportes a EPS \$ 47.834.900 Aportes ARL \$ 3.554.000 Aportes Parafiscales \$ 49.432.600 Libranzas \$ 435.400

2) Corresponde al saldo por pagar a los Fondos de Pensiones y Cesantías por valor de \$ 66.904.800

NOTA 11 – PATRIMONIO

CONCEPTO	2025	2024
CAPITAL SOCIAL	38.146.284	38.146.284
SUPERAVIT DE CAPITAL (1)	8.592.861.134	8.393.496.877
RESERVAS	99.975.070	99.975.070
RESULTADOS DEL EJERCICIO (2)	158.118.608	132.530.161
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-1.256.212.882	-1.256.212.882
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	20.016.682.281	20.016.682.281
TOTAL, PATRIMONIO	27.649.570.494	27.424.617.791

(1) Equipos de Oficina en donación por el tercero CHEMONICS INTERNATIONAL INC SUCURSAL COLOMBIA reconocidos el 24 de julio de 2025 y El superávit por valorización corresponde a la convergencia de NIIF para Pymes.

(2) Los excedentes correspondientes al año 2024 por un valor de \$132.530.161 fueron destinados en su totalidad según Distribución de Excedentes aprobada en Asamblea General Ordinaria del 21/03/2025 (Acta No.106)

NOTA 12. INGRESOS OPERACIONALES

La composición de los ingresos operacionales es la siguiente:

CONCEPTO	2025	2024
Donaciones	13.578.259.971	12.347.965.157
Enseñanza	5.300.422.751	5.573.464.028
TOTAL	18.878.682.722	17.921.429.185

Los ingresos operacionales de la Organización durante la vigencia 2025 respaldan y fortalecen el cumplimiento de su objeto social, evidenciando crecimiento en cada una de sus áreas. Estos ingresos no solo reflejan el avance de la entidad, sino que también generan un impacto positivo en las personas, familias y comunidades beneficiarias, en los ámbitos espiritual, educativo y económico.

Dichos ingresos provienen principalmente de donaciones recibidas de cooperantes nacionales e internacionales, lo que permite avanzar en el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos en la planeación estratégica. Adicionalmente, la Organización percibe ingresos por conceptos educativos, tales como matrículas y pensiones.

A continuación, se presenta un detalle de los principales ingresos:

DONACIONES	VALOR
WOORD & DEED (CANADA)	3.047.579.592
WOORD & DAAD (HOLANDA)	5.711.598.150
THE G GROUP S.A.S	1.010.874.267
CONVIVENTIA USA	3.686.219.859
BRIGARD Y URRUTIA ABOGADOS S.A.S	300.000
ASOCIACION PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION BASADA EN PRINC	14.312.500
ASOCIACION MISION CRISTIANA PARA LAS NACIONES	47.050.230
ASOCIACION TEATRO ELEXPERIMENTO	2.476.000
DONACIONES PARA APADRINAMIENTO	57.849.373
TOTAL	13.578.259.971
ENSEÑANZA	5.300.422.751

Estos recursos se destinan al desarrollo de diferentes actividades orientadas al cumplimiento del objeto social de la Organización, tales como la educación formal, la promoción y el fortalecimiento de habilidades y del emprendimiento, la formación para el trabajo, así como otros apoyos especiales dirigidos a población en condición de vulnerabilidad en distintas regiones del país.

Las donaciones recibidas de nuestro cooperante Word & Deed contribuyen a la permanencia y al éxito educativo de niños, niñas y adolescentes, garantizando un servicio educativo de calidad. Asimismo, apoyan la provisión de suplementos nutricionales y la promoción de hábitos saludables en la niñez en condición de vulnerabilidad, facilitando el acceso a una educación integral y fortaleciendo el entorno familiar.

NOTA 13.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

CONCEPTO	2025	2024
Gastos de personal	1.190.049.626	1 297 073 250
Honorarios	51.038.173	100 221 768
Impuestos	42.811.651	52 204 331

Arrendamientos	46.887.676	36 334 080
Seguros	5.578.468	17 133 554
Servicios	77.742.121	69 001 871
Gastos legales	1.323.753	3 231 800
Mantenimiento y reparaciones	2.483.852	10 903 325
Adecuación e instalación	600.420	910 000
Gastos de Viaje (1)	5.386.976	660 000
Depreciaciones	49.222.773	48 801 794
Amortizaciones	2.064.656	1 727 638
Libros y suscripciones	0	520 000
Gastos de representación	1.029.829	371 008
Aseo y cafetería	1.753.824	3 064 353
Elementos varios	381.186	1 634 035
Útiles, papelería y fotocopias	66.700	1 414 463
Combustibles y lubricantes	8.922.508	6 843 088
Taxis y buses	944.668	646 300
Casino y restaurante	1.494.690	2 843 523
Refrigerios diversos	1.264.420	459 874
Parqueaderos	3.670.031	72 681
Donaciones	0	-
Devolución otros costos	0	-
Otros	12.577.310	7 606 157
TOTAL	1.507.295.311	\$ 1 663 678 893

1) El incremento registrado en la cuenta de gastos de viaje obedece principalmente al mayor desplazamiento del personal administrativo y operativo, requerido para el acompañamiento y la ejecución de los diferentes proyectos y convenios desarrollados por la Corporación en diversas regiones del país.

Estos gastos corresponden principalmente a tiquetes aéreos, transporte terrestre, alojamiento y viáticos, necesarios para garantizar la adecuada supervisión de las actividades y el cumplimiento de los objetivos misionales.

NOTA 14. - GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

CONCEPTO	2025	2024
Gastos de personal	9.006.514.741	8 698 707 833
Honorarios	905.750.262	743 904 610
Impuestos	641.061.959	495 072 675
Arrendamientos	165.863.462	83 615 432
Contribuciones y Afiliaciones	14.449.580	1 260 504
Seguros	119.285.965	119 831 993
Servicios (1)	2.322.104.037	2 176 255 514
Gastos legales	15.142.000	9 023 134
Mantenimiento y reparaciones	150.954.636	78 091 301

Adecuación e instalación (2)	282.802.638	60 636 554
Gastos de viaje	449.441.273	384 786 067
Depreciaciones	744.268.770	726 963 912
Amortizaciones	86.637.871	122 617 555
Libros y suscripciones (3)	217.622.000	193 585 940
Música ambiental	631.400	944 022
Gastos de representación	41.178.371	25 678 281
Aseo y cafetería	95.608.442	84 904 829
Proyecto de vivienda	0	-
Elementos varios de ferretería	189.557.114	107 505 799
Útiles, papelería y fotocopias	287.651.425	336 961 269
Combustibles y lubricantes	19.338.489	22 617 080
Envases y empaques	0	1 843 219
Taxis y buses	157.973.578	217 168 018
Casino y restaurante	287.486.771	200 584 395
Proyecto de nutrición	280.805.100	365 847 022
Convenio capacitación líderes	0	276 701
Refrigerios y diversos	310.083.672	446 072 761
Parqueaderos	6.221.092	11 300 573
Brigadas de salud	41.594.923	27 162 260
Donación	27.623.600	45 284 430
Proyecto Mujeres Valientes	5.098.803	2 212 077
Gastos médicos	26.357.488	24 040 876
Salidas pedagógicas	0	6 417 488
Devolución otros costos	173.371.773	34 201 803
Otros	239.638.504	346 160 188
Proyecto de becas	24.627.300	30 830 000
Regalos especiales convenios	19.139.855	14 776 261
TOTAL	17.355.886.894	16 247 142 376

- (1) El rubro de gastos por servicios durante la vigencia 2025 corresponde, entre otros, a mayores costos asociados a servicios públicos, servicios tecnológicos, comunicaciones, transporte, logística, vigilancia, aseo y demás servicios de apoyo requeridos para el normal funcionamiento de las sedes y el cumplimiento del objeto social de Convivencia.
- (2) El incremento presentado en este rubro durante la vigencia 2025 obedece principalmente a las adecuaciones, mejoramientos y ajustes realizados en las sedes administrativas y operativas de la Corporación, necesarios para la ejecución de los proyectos, el cumplimiento de los convenios suscritos y el desarrollo normal de las actividades.
- (3) Durante la vigencia 2025 se presentó un incremento en los gastos por libros y suscripciones, asociado a la adquisición de recursos bibliográficos, plataformas y suscripciones, tales como Editora Actualícese.com e International Learning Services S.A.S., utilizadas para apoyar los procesos académicos, administrativos y de formación institucional.

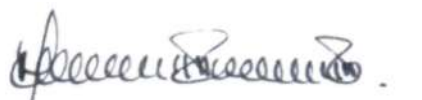
NOTA 15.- INGRESOS NO OPERACIONALES

CONCEPTO	2025	2024
Financieros (1)	639.359.882	259.920.287
Recuperaciones	34.070.108	55.530.751
Indemnizaciones o Incapacidades	84.169.885	47.029.102
Ejercicios anteriores	17.537.024	
Diversos	0	22.657.371
Otros	17.585.302	
TOTAL	\$ 792.722.201	\$ 385.137.511

(1) Representa el reconocimiento de intereses bancarios correspondientes al CDT que se tiene suscrito con el Banco BBVA y Occidente.

NOTA 16.- GASTOS NO OPERACIONALES

CONCEPTO	2025	2024
Financieros	585.238.227	160.550.660
Gastos de ejercicios anteriores	1.550.605	18.009.942
GMF 4*1000	44.764.490	32.816.779
Gastos extraordinarios	0	347.428
Gastos diversos	2.633.741	3.249.457
Impuestos asumidos	5.874.433	
Intereses de Mora	42.614	
Impuesto renta	10.000.000	48.241.000
TOTAL	\$ 650.104.110	\$ 263.215.266


AIDA RUTH RIVERA GARZON
Representante Legal


ANGELA YADIRA HUESO GONZALEZ
Contador Público
T.P. 274665-T