

## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

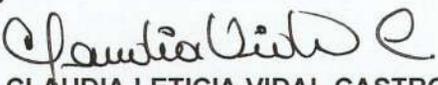
Jaime Alberto Cataño Cataño, en calidad de Representante Legal y Claudia Leticia Vidal Castro en calidad de Contadora de la Fundación de Servicio Social Carlos González, declaramos que los estados financieros: Estado de Situación Financiera, al 31 de Diciembre 2024 y 2023 y los estados de Resultados, de variaciones en el capital contable y flujo de efectivo, junto con sus notas de revelaciones por los períodos terminados en esas fechas, se elaboraron con base en las Normas Internacionales de Información Financiera, asegurando que presentan razonablemente, la situación financiera al 31 de Diciembre de 2024.

También confirmamos que:

- Las cifras incluidas en los mencionados estados financieros y en sus notas explicativas fueron fielmente tomadas de los libros de contabilidad de la Fundación de Servicio Social Carlos González.
- No ha habido irregularidades que involucren a miembros de la administración que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados o en sus notas explicativas.
- Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos, acumulación y compensación contable de sus transacciones en los períodos terminados al 31 de diciembre de 2024 Y 2023.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada, respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos en los Estados Financieros enunciados y en sus notas de revelaciones.
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros enunciados o en sus notas de revelaciones incluyendo los gravámenes y restricciones de los activos, pasivos reales y contingencias, así como también las garantías que se han dado a terceros.
- La información contenida en los formularios de autoliquidación de aportes al sistema general de seguridad social integral es correcta, de acuerdo con las disposiciones legales, de la Fundación de Servicio Social Carlos González, no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema mencionado.

Cordialmente,

  
JAIME ALBERTO CATAÑO CATAÑO  
Representante Legal

  
CLAUDIA LETICIA VIDAL CASTRO  
Contadora Pública  
Tarjeta Profesional 131637-T

  
Bogotá D.C., marzo 11 de 2025



FUNDACION DE SERVICIO SOCIAL CARLOS GONZALEZ

NIT 860.014.356-8

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Revelación	2024	2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ACTIVOS</b>					
<b>Activos corrientes</b>					
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	\$ 3.674.888.488	\$ 3.741.800.778	\$ (66.912.290)	-2%
Deudores comerciales y otros	5	\$ 381.432.337	\$ 457.477.137	\$ (76.044.799)	-17%
Inventarios	6	\$ 28.722.099	\$ 30.915.837	\$ (2.193.738)	-7%
Activos Diferidos	7	\$ 183.430.723	\$ 63.857.656	\$ 119.573.067	187%
<b>Total activos corrientes</b>		<b>\$ 4.268.473.647</b>	<b>\$ 4.294.051.408</b>	<b>\$ (25.577.760)</b>	<b>-1%</b>
<b>Activos no corrientes</b>					
Activos financieros	8	\$ 6.679.708.513	\$ 5.746.876.795	\$ 932.831.722	16%
Propiedades, planta y equipo	9	\$ 33.658.586.055	\$ 33.139.705.504	\$ 518.880.551	2%
Otros Activos (Propiedades de inversión)	10	\$ 2.315.701.000	\$ 2.315.701.000	\$ -	0%
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>\$ 42.653.995.568</b>	<b>\$ 41.202.283.299</b>	<b>\$ 1.451.712.273</b>	<b>4%</b>
<b>Total activos</b>		<b>\$ 46.922.469.216</b>	<b>\$ 45.496.334.707</b>	<b>\$ 1.426.134.513</b>	<b>3%</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>					
<b>Pasivos corrientes</b>					
Acreedores comerciales y Cuentas por pagar	11	\$ 392.597.620	\$ 306.697.631	\$ 85.899.989	28%
Impuestos corrientes por pagar	12	\$ 26.634.089	\$ 44.238.089	\$ (17.604.000)	-40%
Beneficios a trabajadores	13	\$ 579.727.712	\$ 444.310.468	\$ 135.417.244	30%
Ingresos recibidos por anticipado	14	\$ 3.078.794.229	\$ 2.624.981.685	\$ 453.812.544	17%
Valores recibidos para terceros	15	\$ -	\$ 2.195.595	\$ (2.195.595)	-100%
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>\$ 4.077.753.650</b>	<b>\$ 3.422.423.468</b>	<b>\$ 655.330.182</b>	<b>19%</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>					
Contingencias Laborales	16	\$ 19.511.025	\$ 19.511.025	\$ -	0%
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>\$ 19.511.025</b>	<b>\$ 19.511.025</b>	<b>\$ -</b>	<b>0%</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>\$ 4.097.264.675</b>	<b>\$ 3.441.934.493</b>	<b>\$ 655.330.182</b>	<b>19%</b>
<b>Patrimonio</b>					
Asignación Permanente		\$ 11.225.831.601	\$ 11.225.831.601	\$ -	0%
Reservas, obras y programas ejecutados		\$ 1.754.625.319	\$ 1.754.625.319	\$ -	0%
Donaciones		\$ 171.929.225	\$ 163.709.225	\$ 8.220.000	5%
Efecto por adopción NIIF Pymes		\$ 28.297.918.573	\$ 28.297.918.573	\$ -	0%
Excedente (Déficit) del Ejercicio		\$ 762.584.326	\$ 949.318.266	\$ (186.733.940)	-20%
Excedente (Déficit) de Ejercicios anteriores		\$ 612.315.496	\$ (337.002.770)	\$ 949.318.271	-282%
<b>Total patrimonio</b>		<b>\$ 42.825.204.541</b>	<b>\$ 42.054.400.214</b>	<b>\$ 770.804.331</b>	<b>2%</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>\$ 46.922.469.216</b>	<b>\$ 45.496.334.707</b>	<b>\$ 1.426.134.513</b>	<b>3%</b>

Las revelaciones a los Estados Financieros hacen parte integral de los mismos

Cifras previamente confirmadas, artículo 37 Ley 222 de 1995

JAIME ALBERTO CATAÑO CATAÑO

Representante Legal

CLAUDIA LETICIA VIDAL CASTRO

Contadora Pública T.P. 131637-T

ADRIAN JIMENEZ PEREZ

Revisor Fiscal T.P. 162277-T

Miembro de Millán & Asociados, S.A.

(Ver opinión adjunta)

T.R. 278

FUNDACION DE SERVICIO SOCIAL CARLOS GONZALEZ

NIT 860.014.356-8

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

PARA LOS AÑOS TERMINADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)

Revelación	2024	2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIA</b>				
<b>SERVICIOS DE EDUCACION</b>				
Matriculas	\$ 1.230.953.242	\$ 1.092.613.797	\$ 138.339.445	13%
Pensiones	\$ 11.068.590.915	\$ 9.844.133.382	\$ 1.224.457.533	12%
Ingresos por sistematización, papelería y otros	\$ 963.000.000	\$ 1.032.882.038	\$ (69.882.038)	-7%
Ingreso recaudo mora en pensiones	\$ 98.720.772	\$ 66.443.725	\$ 32.277.047	49%
Otros ingresos educativos	\$ 885.375.446	\$ 804.459.446	\$ 80.916.000	10%
Devoluciones, becas y descuentos	\$ (297.423.771)	\$ (243.535.836)	\$ (53.887.935)	22%
<b>TOTAL SERVICIO DE EDUCACION</b>	<b>\$ 13.949.216.604</b>	<b>\$ 12.596.996.552</b>	<b>\$ 1.352.220.052</b>	<b>11%</b>
<b>OTROS INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIA</b>				
Arrendamientos	\$ 512.447.788	\$ 470.637.040	\$ 41.810.748	9%
Rendimientos sobre inversión	\$ 886.882.559	\$ 967.651.799	\$ (80.769.240)	-8%
Otras Actividades Gravadas	\$ 19.969.663	\$ 14.172.197	\$ 5.797.466	41%
<b>TOTAL OTROS INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 1.419.300.010</b>	<b>\$ 1.452.461.036</b>	<b>\$ (33.161.026)</b>	<b>-2%</b>
<b>TOTAL INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIA</b>	<b>\$ 15.368.516.614</b>	<b>\$ 14.049.457.588</b>	<b>\$ 1.319.059.026</b>	<b>9%</b>
<b>COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</b>				
Gastos de Personal	\$ 10.169.070.939	\$ 8.517.915.482	\$ 1.651.155.457	19%
Honorarios y Servicios	\$ 1.543.220.963	\$ 1.395.332.272	\$ 147.888.691	11%
Otros Gastos de Administración	\$ 2.607.440.090	\$ 2.772.895.120	\$ (165.455.030)	-6%
Depreciaciones	\$ 387.404.902	\$ 443.738.980	\$ (56.334.078)	-13%
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 14.707.136.894</b>	<b>\$ 13.129.881.854</b>	<b>\$ 1.577.255.040</b>	<b>12%</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>\$ 661.379.720</b>	<b>\$ 919.575.734</b>	<b>\$ (258.196.014)</b>	<b>-28%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>				
Recuperaciones y otros	\$ 42.731.331	\$ 25.312.240	\$ 17.419.091	69%
Ingreso años anteriores	\$ 6.631.000	\$ 5.648.171	\$ 982.829	17%
Donaciones	\$ 54.020.000	\$ 44.700.000	\$ 9.320.000	21%
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 103.382.331</b>	<b>\$ 75.660.411</b>	<b>\$ 27.721.920</b>	<b>37%</b>
<b>VENTA DE INVENTARIOS</b>				
Venta de Café	\$ 1.790.482	\$ -	\$ 1.790.482	100%
- Costo de Ventas	\$ (1.615.297)	\$ -	\$ (1.615.297)	200%
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>	<b>\$ 175.185</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 175.185</b>	<b>300%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
Gastos Extraordinarios	\$ 1.114.672	\$ 13.808.758	\$ (12.694.086)	100%
Perdida en inversiones	\$ 1.238.238	\$ 32.109.121	\$ (30.870.883)	-96%
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 2.352.910</b>	<b>\$ 45.917.879</b>	<b>\$ (43.564.969)</b>	<b>-95%</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NETO</b>	<b>\$ 762.584.326</b>	<b>\$ 949.318.266</b>	<b>\$ (186.733.940)</b>	<b>-20%</b>

Las revelaciones a los Estados Financieros hacen parte integral de los mismos

Cifras previamente confirmadas, artículo 37 Ley 222 de 1995

JAIME ALBERTO CATANO CATANO

Representante Legal

CLAUDIA LETICIA VIDAL CASTRO

Contadora T.P. 131.637-T

ADRIAN JIMENEZ PEREZ

Revisor Fiscal T.P. 162277-T

Miembro de Millán & Asociados, S.A.

(Ver opinión adjunta)

T.R. 278

**FUNDACION DE SERVICIO SOCIAL CARLOS GONZALEZ**

NIT 860.014.356-8

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS

TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

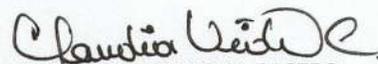
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Revelación	2024	2023
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación:</b>		
Excedente del período	762.584.326	949.318.266
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	387.404.902	443.738.980
<b>Efectivo generado por la operación</b>	<b>1.149.989.228</b>	<b>1.393.057.246</b>
+ Disminución en deudores comerciales y otros	76.044.799	168.872.979
+ Disminución de inventarios	2.193.738	(14.877.351)
+ Aumento en cuentas por pagar	85.899.989	(119.579.551)
- Aumento en Activos diferidos	(119.573.067)	(7.099.645)
+ Aumento en obligaciones laborales	135.417.244	68.411.708
- Disminución impuestos por pagar	(17.604.000)	20.769.000
+ Aumento ingresos anticipados	453.812.544	(25.763.220)
- Disminución en ingresos recibidos para terceros	(2.195.585)	2.195.595
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de operación</b>	<b>1.763.984.890</b>	<b>1.485.986.761</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>		
- Aumento Inversiones en instrumentos financieros	(932.831.722)	(1.563.531.481)
- Aumento en propiedades Propiedad Planta y equipo	(898.065.458)	(502.334.074)
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>(1.830.897.180)</b>	<b>(2.065.865.555)</b>
<b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>(66.912.290)</b>	<b>(579.878.794)</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	3.741.800.778	4.321.679.572
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>	<b>3.674.888.488</b>	<b>3.741.800.778</b>

Las revelaciones a los Estados Financieros hacen parte integral de los mismos

Cifras previamente confirmadas, artículo 37 Ley 222 de 1995

  
**JAIME ALBERTO CATAÑO CATAÑO**  
 Representante Legal

  
**CLAUDIA LETICIA VIDAL CASTRO**  
 Contadora - TP 131,637-T

  
**ADRIAN JIMENEZ PEREZ**  
 Revisor Fiscal T.P. 162277-T  
 Miembro de Millán & Asociados, S.A.  
 (Ver opinión adjunta)  
 T.R. 278

**FUNDACION DE SERVICIO SOCIAL CARLOS GONZALEZ**

NIT 860.014.356-8

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Por los años terminados en diciembre 31 de 2024 Y 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)

Concepto	Diciembre 31/2023	Movimiento del año 2024		Diciembre 31/2024
		Aumento	Disminución	
Asignacion Permanente	\$ 11.225.831.601	\$ -	\$ -	\$ 11.225.831.601
Reservas, obras y programas ejecutados	\$ 1.754.625.318	\$ -	\$ -	\$ 1.754.625.318
Donacion de bienes muebles	\$ 163.709.225	\$ 8.220.000	\$ -	\$ 171.929.225
Resultados de ejercicios anteriores	-\$ 337.002.770	\$ 949.318.266		\$ 612.315.496
Resultados del ejercicio 2023	-\$ 1.182.103.350	\$ -	\$ 949.318.266	\$ -2.131.421.616
Resultados ejercicio 2024	\$ 2.131.421.616	\$ 762.584.326	\$ -	\$ 2.894.005.942
Efecto por adopción NIIF Pymes	\$ 28.297.918.573	\$ -		\$ 28.297.918.573
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 42.054.400.213</b>	<b>\$ 1.720.122.592</b>	<b>\$ 949.318.266</b>	<b>\$ 42.825.204.541</b>

Las revelaciones a los Estados Financieros hacen parte integral de los mismos

Cifras previamente confirmadas, artículo 37 Ley 222 de 1995

*Jaime Defens*  
**JAIME ALBERTO CATANO CATANO**  
 Representante Legal

*Claudia Vidal Castro*  
**CLAUDIA LETICIA VIDAL CASTRO**  
 Contadora T.P. 131,637-T

*Adrian Jimenez Perez*  
**ADRIAN JIMENEZ PEREZ**  
 Revisor Fiscal T.P. 162277-T  
 Miembro de Millán & Asociados, S.A.  
 (Ver opinión adjunta)

T.R. 278