

CORPORACION SUA ZA CONFORMACION Y FORTALECIMIENTO DE GRUPOS SOCIALES, UNA PROPUESTA ALTERNATIVA DE DESARROLLO



NIT. 830.076.629-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

(Valores expresados en pesos Colombianos)

Ejercicio Finalizado a 31 de diciembre

	NOTA	2025	2024	VARIACION
Activo				
Activo Corriente				
Efectivo y Equivalentes a efectivo	4.1	53.575.055	66.117.599	-12.542.544
Cientes y Otras cuentas por Cobrar	4.2	95.498.000	95.751.796	-253.796
Anticipos de impuesto y contribuciones	4.3	20.924.000	36.018.000	-15.094.000
		169.997.055	197.887.395	-27.890.340
Activos no Corrientes				
Propiedad, Planta y Equipo	4.4	102.536.269	102.536.269	0
Depreciación		-36.940.778	-26.197.221	-10.743.557
		65.595.491	76.339.048	-10.743.557
Total Activos		235.592.546	274.226.443	-38.633.897
Pasivo y Patrimonio Neto				
Pasivos				
Pasivos Corrientes				
Pasivo - costos y gastos por pagar	4.5	0	0	0
Pasivos por impuesto corriente	4.6	2.119.000	6.251.000	-4.132.000
Pasivo - Ingresos recibidos para terceros	4.7	0	0	0
Total Pasivos		2.119.000	6.251.000	-4.132.000
Patrimonio Neto	4.8			
Aportes Sociales		20.000.000	20.000.000	0
Resultado integral del año		25.617.608	43.524.186	-17.906.578
Resultados Acumulado		187.855.938	204.451.257	-16.595.319
Total Patrimonio Neto		233.473.546	267.975.443	-34.501.897
Total Pasivo y Patrimonio Neto		235.592.546	274.226.443	-38.633.897

GIOVANNI MENDEZ GUEVARA
REPRESENTANTE
C.C. 7061028 DE V/NUEVA

LUIS C. MARTINEZ CAMPO
Contador Público
T.P.1614 – T



NIT. 830.076.629-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

(Valores expresados en pesos Colombianos)

Ejercicio Finalizado a 31 de diciembre

	NOTA	A Diciembre 31 2025	A Diciembre 31 2024	VARIACION
Actividades continuas				
Ingresos por Actividades Ordinarias	4.9	2.323.279.997	1.993.223.091	330.056.906
Devoluciones en ventas		301.945.558	416.304.279	-114.358.721
Ingresos Netos		2.021.334.439	1.576.918.812	444.415.627
Costo de Ventas	4.10	877.487.590	657.301.126	220.186.464
Ganancia (perdida) Bruta		1.143.846.849	919.617.686	224.229.163
Gasto de Administracion y operación	4.11	1.024.393.903	830.107.000	194.286.903
Gastos de Administracion asociado a implementacion del proyecto		939.310.831	755.680.623	183.630.208
Gasto de Personal		0	0	
Honorarios		780.676.269	652.302.880	
Dotaciones		15.058.996	10.093.624	
Impuestos		0	0	
Arrendamientos		66.625.000	38.750.000	
Seguros		7.853.598	8.526.485	
Servicios		47.165.181	20.563.200	
Gastos Legales		0	0	
Mantenimiento y Reparaciones		21.931.787	25.444.434	
Depreciacion		0	0	
Diversos		0	0	
Gastos de Administracion Funcionamiento Corporacion Sua za		85.083.072	74.426.377	10.656.695
Honorarios		56.694.690	40.200.000	
Arrendamientos		3.000.000	1.250.000	
Seguros		0	0	
Servicios		2.724.995	1.345.000	
Gastos Legales		2.165.700	1.545.800	
Mantenimiento y Reparaciones		0	0	
Depreciacion		10.743.557	10.743.557	
Diversos		9.754.130	19.342.020	
UTILIDAD DE LA OPERACIÓN		119.452.946	89.510.686	29.942.260

INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES 4.12

Reintegros (Estampilla)	0	0	0
Rendimientos Financieros	0	0	0
Gastos No Operacionales	8.085.338	4.322.500	3.762.838
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	111.367.608	85.188.186	26.179.422
IMPUESTO DE RENTA	85.750.000	41.664.000	44.086.000
UTILIDAD NETA	25.617.608	43.524.186	-17.906.578



GIOVANNI MENDEZ GUEVARA
REPRESENTANTE
C.C. 7061028 DE V/NUEVA



LUIS C. MARTINEZ CAMPO
Contador Público
T.P.1614 – T

CORPORACION SUA ZA CONFORMACION Y FORTALECIMIENTO DE GRUPOS SOCIALES, UNA PROPUESTA ALTERNATIVA DE DESARROLLO



NIT. 830.076.629-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO 2025

Concepto	Saldo a Dic. 31 /2024	Movimiento del año 2025			Saldo a
		Aumento	Disminución	Transferencias	Dic. 31 /2025
Capital Social	20.000.000	0	0	0	20.000.000
Resultados del Ejercicio	43.524.186	25.617.608	0	43.524.186	25.617.608
Resultados de Ejercicios Anteriores	204.451.257	43.524.186	60.119.505	0	187.855.938
TOTALES	267.975.443	69.141.794	60.119.505	43.524.186	233.473.546

GIOVANNI MENDEZ GUEVARA
REPRESENTANTE
C.C. 7061028 DE V/NUEVA

LUIS C. MARTINEZ CAMPO
Contador Público
T.P.1614 – T



**CORPORACION SUA ZA CONFORMACION Y FORTALECIMIENTO DE GRUPOS SOCIALES, UNA
PROPUESTA ALTERNATIVA DE DESARROLLO**

NIT. 830.076.629 - 1

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2025**

expresados en pesos colombianos



2025

1-ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad Neta	25.617.608
(+) Depreciación	10.743.557
Variación en partidas con las actividades de operación	
(+) Aumento Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	0
(+) Impuestos, Gravámenes y Tasas	(4.132.000)
(-) Incrementos deudores	(15.347.796)
Efectivo generado por actividades de operación	47.576.961

2-ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Ventas de inversión	0
(+) Ventas de vehículos usados	0
(-) Compra de equipos de computación	0
Reinversión beneficio	60.119.505
Efectivo generado por actividades de inversión	(60.119.505)

2-ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Capitalización mediante emisión de acciones	0
(+) Ventas de bonos	0
(-) Pago de obligaciones financieras	0
(-) Pago por participaciones	0
Efectivo generado por actividades de financiación	0

Efectivo generado por actividades de operación	47.576.961
Efectivo generado por actividades de inversión	(60.119.505)
Efectivo generado por actividades de financiación	0
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO	(12.542.544)

Efectivo y Equivalente de efectivo al final del año	53.575.055
Efectivo y Equivalente de efectivo al inicio del año	66.117.599
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO	(12.542.544)

GIOVANNI MENDEZ GUEVARA
REPRESENTANTE
C.C. 7061028 DE V/NUEVA

LUIS C. MARTINEZ CAMPO
Contador Público



**CORPORACION SUA ZA CONFORMACION Y FORTALECIMIENTO DE GRUPOS SOCIALES, UNA
PROPUESTA ALTERNATIVA DE DESARROLLO
NIT. 830.076.629-1**

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LOS AÑOS
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**

1. Información General

La Corporación SUA ZA Conformación y Fortalecimiento de Grupos Sociales, Una Propuesta Alternativa de Desarrollo, identificada con Nit. 830.076.629-1, es una Entidad sin Ánimo de Lucro cuya actividad principal es la parte social de la población pobre y vulnerable, brindando apoyo en la atención integral a personas y comunidades de índole institucional en los problemas que los afecte, relacionados con la prevención, tratamiento, análisis, prescripción, capacitación, sensibilización, manejo integral de estilos saludables de nutrición en la población.

La Corporación se constituyó mediante Acta No 0000001 del 18 de agosto de 2000, registrada en la Cámara de Comercio el 15 de septiembre de 2000, bajo el número 00034186 del Libro de Entidades Sin Ánimo de Lucro. La entidad que ejerce la función de inspección, vigilancia y control, es la Alcaldía Mayor de Bogotá.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013, por el cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009, sobre el marco técnico normativo de información financiera para las pequeñas y medianas empresas - pymes. Están presentados en pesos Colombianos, que es la moneda de presentación del grupo 2 y la moneda funcional de la Corporación. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para pequeñas y medianas empresas – pymes, exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo 2 se establecen en la nota 3. En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables del grupo y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se darán a conocer en el punto número 4 de este documento.

La Corporación SUA ZA es una Entidad Sin Ánimo de Lucro radicada en Colombia. El domicilio principal se encuentra en la ciudad de Bogotá D.C., en la Carrera 33 No 4A- 65 Piso 2, Barrio Veraguas Central, Teléfonos 3176397391, 3156703735, correo electrónico de contacto corposuaza@gmail.com Bogotá. Sus actividades principales están orientadas al apoyo social a población pobre y vulnerable.

3. Principales Políticas y Prácticas Contables

Sistema Contable



El Estado de Situación Financiera Comparativo para los años terminados al 31 de diciembre de 2025 y 2024 y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 3022 de 2013.

Activos

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

Cuentas por Cobrar

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

Propiedad, Planta y Equipo

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en los libros de contabilidad y que servirá de referencia para ajustar y reconocer el costo de estos en los estados financieros, el cual se tomará como punto de partida para reconocer su importe depreciable y deterioro a lo largo de su vida útil, como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

Pasivos

Agrupan las obligaciones a cargo de la Corporación originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

Impuesto de Renta y Complementarios

La Corporación SUA ZA deberá realizar el cálculo del impuesto de renta y complementarios de conformidad con el régimen tributario especial, aplicando al excedente generado el 20%.



4. Revelaciones

4.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

	2025	2024
Caja	0	0
Bancos	53.575.055	66.117.599
Total	53.575.055	66.117.599

La Corporación a 31 de diciembre de 2025, refleja recursos de disponibilidad inmediata que alcanzan los \$53.575.055, saldos que corresponden al giro ordinario de las actividades de la entidad y a la recuperación de cuentas por cobrar, los cuales se estima utilizar durante el mes de enero de 2026, para atender los compromisos adquiridos con ocasión de la suscripción de contratos con la Secretaria de Integración Social.

4.2 Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

	2025	2024
Clientes	95.498.000	95.751.796
Total	95.498.000	95.751.796

A 31 de diciembre de 2025, la Corporación registra saldos de cuentas por cobrar por un valor de \$95,498,000, la entidad estima recuperar el saldo de cuentas por cobrar durante la vigencia 2026, los cuales corresponden a saldos contractuales.

4.3 Anticipo de impuesto y contribuciones

	2025	2024
Anticipo impuesto renta	0	0
Saldo a favor renta	20.924.000	36.018.000
Total	20.924.000	36.018.000

A 31 de diciembre de 2025, la Corporación registra saldos por concepto de anticipo de impuesto de renta por \$0 Saldo a favor renta año gravable 2025 \$20.924.000

4.4 Propiedades, planta y equipo

Aplicados los lineamientos que señala el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013, se agrupan los bienes tangibles que se usan para la producción de bienes y servicios ofrecidos por la Corporación, tomando el costo en libros y aplicando la depreciación correspondiente por el método de línea recta. Integran este rubro, muebles y enseres, equipos telefónicos y de computación, una



motocicleta como equipo de transporte y maquinaria de procesamiento y preparación de alimentos:

	2025	2024
Maquinaria y Equipo	49.933.099	49.933.099
Equipo de Oficina	7.714.700	7.714.700
Equipo de Computación y Comunicaciones	4.899.300	4.899.300
Flota y Equipo de Transporte	1.092.000	1.092.000
Equipo de Restaurantes	38.897.170	38.897.170
(-) Depreciación	(36.940.778)	(26.197.221)
Total	65.595.491	76.339.048

4.5 Cuentas por pagar

	2025	2024
Cuentas por pagar	0	0
Total	0	0

Al corte 31 de diciembre de 2025, la Corporación no registra cuentas por pagar pendientes a sus proveedores.

4.6 Pasivo por impuestos corriente

	2025	2024
Impuesto de renta y complementarios	0	0
Retención en la fuente	899.000	1.746.000
Retenciones de industria y comercio	1.220.000	4.505.000
Total	2.119.000	6.251.000

Al corte 31 de diciembre de 2025, la Corporación tiene pendientes de pago impuestos por un total de \$2.119.000, los cuales se pagarán durante el mes de enero de 2026 dentro de los términos establecidos por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y la Secretaría de Hacienda Distrital.

4.7 Ingresos Recibidos para Terceros

	2025	2024
Valores Recibidos para Terceros	0	0
Total	0	0

Al corte 31 de diciembre de 2025, la Corporación no tiene saldos percibidos para terceros.



4.8 Patrimonio

Compuesto por los Aportes Sociales que registra la Corporación, los excedentes generados durante la vigencia 2025 y los excedentes acumulados que se registran.

	2025	2024
Aportes Sociales	20.000.000	20.000.000
Resultado integral del año	25.617.608	43.524.186
Resultados Acumulado	127.855.938	204.451.257
Total	173.473.546	267.975.443

4.9 Ingresos por Actividades Ordinarias

Para la Vigencia 2025, la Corporación SUAZA percibió ingreso por actividades ordinarias por un total de \$2.021.334.439, correspondiente a contratos suscritos con la Secretaría de Integración Social, con el objeto de suministrar refrigerios y alimentos preparados a comedores comunitarios.

	2025	2024
Ingresos por Actividades Ordinarias	2.323.279.997	1.993.223.091
Devoluciones en ventas	301.945.558	416.304.279
Total	2.021.334.439	1.576.918.812

4.10 Costo de Ventas

La Corporación durante la vigencia 2025, incurrió en costos por un total de \$877.487.590, los cuales están asociados a la operación de los Comedores Comunitarios Mi Segundo Hogar y Puente Aranda, los cuales fueron asignados para operación, mediante acuerdo contractual celebrado con la Secretaría de Integración Social.

	2025	2024
Costo de Ventas	877.487.590	657.301.126
Total	877.487.590	657.301.126

4.11 Gastos de Administración

Durante la vigencia 2025, la Corporación incurrió en gastos de administración por un monto de \$1.024.393.903

4.12 Ingresos y Gastos no Operacionales



Durante la vigencia 2025, la Corporación registra gastos no operacionales por \$8.085.338, por concepto de otros gastos no asociados al movimiento general de la empresa.

GIOVANNI MENDEZ GUEVARA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 7.061.028 DE V/NUEVA

LUIS C. MARTINEZ CAMPO
Contador Público
T.P.1614 – T