



FUNKARIB

Camino Al Pensamiento
Intercultural

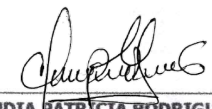
NIT: 900546240-1

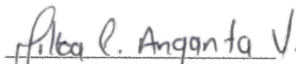
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		613,193,658
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	Nota 4	414,118,174
INVENTARIOS	Nota 5	28,445,000
CUENTAS POR COBRAR	Nota 6	170,630,484.11
ACTIVOS NO CORRIENTES		190,438,497
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Nota 7	190,438,497.00
TOTAL ACTIVOS		803,632,154.87
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		339,652,549.6800
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	Nota 8	37,116,833.68
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota 9	2,814,836
OTROS PASIVOS	Nota 10	299,720,880
PASIVOS NO CORRIENTES		
TOTAL PASIVOS		339,652,550
Nota 11		
PATRIMONIO		
CAPITAL		190,928,900.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		116,935,234
RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES		156,115,472
TOTAL PATRIMONIO		463,979,605
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		803,632,155


ANDRES FRANCISCO PRADA C
Representante Legal


CLAUDIA PATRICIA RODRIGUEZ GALLARDO
Revisor fiscal


MILBA CRISTINA ANGARITA V.
Contador Publico



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



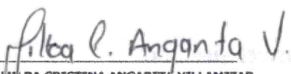
Cra 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNKARIB

Camino Al Pensamiento
Intercultural

NIT: 900546240-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL			
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025			
INGRESOS			
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota 12		4,963,724,172.1
OTROS INGRESOS	Nota 13		165,860,449
TOTAL INGRESOS			5,129,584,620.62
GASTOS ORDINARIOS			
DE ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS	Nota 14		110,012,491.00
DE ACTIVIDADES SOCIALES	Nota 15		3,393,534,230.26
OTROS GASTOS	Nota 16		12,369,177.70
TOTAL GASTOS			3,515,915,899
COSTOS DE VENTA Y DE PRESTACIONES DE SERVICIOS			
Costos por participacion consorcial	Nota 17		1,496,733,488
Servicios sociales		1,496,733,488.00	
	Nota 18		
UTILIDAD NETA			116,935,233.66
 ANDRES FRANCISCO PRADA Representante Legal  CLAUDIA PATRICIA RODRIGUEZ GALLARDO Revisor fiscal  MILBA CRISTINA ANGARITA VILLAMIZAR Contador Publico			



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



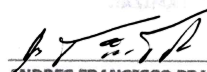
FUNKARIB

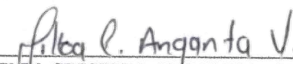
Camino Al Pensamiento
Intercultural

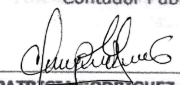
NIT: 900546240-1

COMPARATIVO ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA 2025-2024

ACTIVOS			
	2025	2024	VARIACION
ACTIVOS CORRIENTES	613,193,658	697,148,885	- 83,955,227
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	414,118,174	571,607,787	- 157,489,613
INVENTARIOS	28,445,000	28,445,000	-
CUENTAS POR COBRAR	170,630,484	97,096,098	73,534,386
ACTIVOS NO CORRIENTES	190,438,497	161,145,081	29,293,416
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	190,438,497	161,145,081	29,293,416
TOTAL ACTIVOS	803,632,155	858,293,966	(54,661,811)
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES	339,652,550	557,489,027	- 217,836,477
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	37,116,834	265,889,253	- 228,772,420
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,814,836	1,990,876	823,960
OTROS PASIVOS	299,720,880	289,608,897	10,111,983
PASIVOS NO CORRIENTES	-	-	-
TOTAL PASIVOS	339,652,549.68	557,489,026.57	- 217,836,477
PATRIMONIO			
CAPITAL	190,928,900	144,689,468	46,239,432
RESULTADOS DEL EJERCICIO	116,935,234	1,353,617	115,581,617
RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	156,115,472	154,761,855	1,353,617
TOTAL PATRIMONIO	463,979,605	300,804,940	163,174,666
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	803,632,155	858,293,966	- 54,661,811


ANDRES FRANCISCO PRADA
Representante Legal


MILEA CRISTINA ANGARITA VILLAMIZAR
Contador Publico


CLAUDIA PATRICIA RODRIGUEZ GALLARDO
Revisor fiscal



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



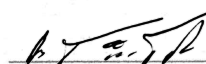
FUNKARIB

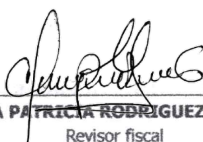
Camino Al Pensamiento
Intercultural

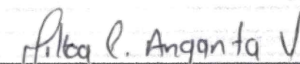
NIT: 900546240-1

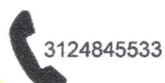
COMPARATIVO ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES 2025-2024

INGRESOS			
	2,025	2,024	VARIACION
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4,963,724,172	5,028,970,131	-65,245,959
OTROS INGRESOS	165,860,449	128,980,721	36,879,728
TOTAL INGRESOS	5,129,584,621	5,157,950,852	-28,366,231
GASTOS ORDINARIOS			
DE ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS	110,012,491.00	115,025,892.00	-5,013,401
DE ACTIVIDADES SOCIALES	3,393,534,230	2,079,324,979	1,314,209,251
TOTAL GASTOS	3,515,915,899	2,200,817,755	1,315,098,144
GASTOS ORDINARIOS			
Costos por participacion consorcial	1,496,733,488.00	2,955,779,480.00	-1,459,045,992
TOTAL GASTOS	3,434,969,280	3,891,562,508	-456,593,228
TOTAL COSTOS Y GASTOS	5,012,649,387	5,156,597,235	-143,947,848
UTILIDAD NETA	116,935,234	1,353,617	115,581,617


ANDRES FRANCISCO PRADA
Representante Legal


CLAUDIA PATRICIA RODRIGUEZ GALLARDO
Revisor fiscal


MILBA CRISTINA ANGARITA VILLAMIZAR
Contador Publico



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

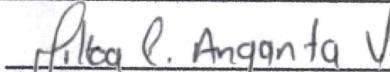
Camino Al Pensamiento
Intercultural

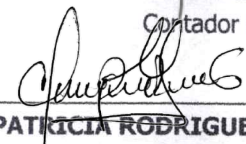
NIT: 900546240-1

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025

UTILIDAD DEL EJERCICIO			116,935,234
Depreciación			14,999,251
Utilidad Ajustada			131,934,485
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
ENTRADAS		352,161,705	
Depreciación	14,999,251		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	302,535,716		
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	34,626,738		
SALIDAS		170,630,484	
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CXC	170,630,484		
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			522,792,189
ACTIVIDADES DE INVERSION			
ENTRADAS			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	190,438,497		
SALIDAS		190,438,497	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION			190,438,497
ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
ENTRADAS		157,469,089	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	156,115,472		
RESULTADOS DE EJECICIOS	1,353,617		
SALIDAS			
DISMINUCION DE APORTES SOCIALES			
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVID DE FINANCIAMIENTO			157,489,613
FLUJO NETO EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO			
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE			571,607,787
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE			414,118,174


ANDRES FRANCISCO PRADA
Representante Legal


MILBA CRISTINA ANGARITA VILLAMIZAR
Contador Publico


CLAUDIA PATRICIA RODRIGUEZ GALLARDO
Revisor fiscal



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena

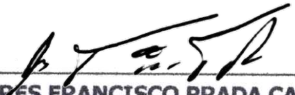


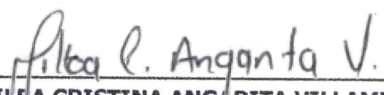
FUNDACIÓN KARIT IBITA

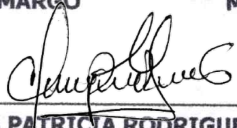
Camino Al Pensamiento
Intercultural

NIT: 900546240-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO del 01 de enero al 31 de diciembre del 2025				
Concepto	Saldo 01/01/2025	Incremento	Disminución	Saldo 31/12/2025
Capital social	144,689,468	46,239,432	0	190,928,900
Utilidades Acumulados	154,761,855	1,353,617		156,115,472
Utilidades del ejercicio	1,353,617	115,581,617		116,935,234


ANDRES FRANCISCO PRADA CAMARGO
Representante Legal


MILVA CRISTINA ANGARITA VILLAMIZAR
Contador Publico


CLAUDIA PATRICIA RODRIGUEZ GALLARDO
Revisor fiscal



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

Constituida la empresa como persona Jurídica FUNDACION KARIT IBITA, según Acta 000001 del 7 de Julio de 2012 otorgada en Asamblea constitutiva inscrita el 8 de Agosto de 2012 bajo el número 00004646 del Libro 1 de las ESAL; identificada con NIT 900.546.240, con domicilio principal Carrera 17 No. 28 – 55, Saravena (Arauca), con matrícula en Registro Mercantil No. S0500678; y en desarrollo de su actividad principal "Otras actividades de asistencia social sin alojamiento", siguió la reglamentación impartida en el Código de Comercio, al igual que las demás normas vigentes que reglamentan las Entidades Sin Ánimo de Lucro en Colombia.

NOTA 2. BASES DE ELABORACION Y PREPARACION

a) MARCO TECNICO NORMATIVO

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, definido mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015.

Las NIIF aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero de 2009. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Durante 2015 la Entidad trabajó en el balance de transición hacia las NIF PYMES y a partir de 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad. De conformidad con las disposiciones legales vigentes en la



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

*Camino Al Pensamiento
Intercultural*

materia, estos son los primeros estados financieros individuales preparados por la Entidad de acuerdo con las NIF PYMES; para la conversión al nuevo marco técnico normativo (ESFA), para el período denominado de transición y a partir de 2016, como vigencia obligatoria, la Entidad ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la Sección 35 del anexo 2 del Decreto 2420 de 2015.

Hasta el 31 de diciembre de 2015, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Entidad preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia – PCGA -, establecidos en el Decreto 2649 de 1993. La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

b) BASES DE MEDICION

Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico.

c) MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Las partidas incluidas en los estados financieros de la entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra expresada en sus valores totales.

d) USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NIIF PYMES, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos y pasivos en general a la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que estas son revisadas y en cualquier período futuro afectado.



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

Camino Al Pensamiento
Intercultural

NIT: 900546240-1

NOTA 3. BASES PARA LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La entidad prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia, la Norma de Internacional de Información Financiera para las Pymes (NIIF para las Pymes – IFRS for SME); adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), y por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública de Colombia, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.

La empresa deberá generar un conjunto completo de estados financieros, que comprenderá: un balance general; un estado de resultados; un estado de cambios en el patrimonio neto; un estado de flujos de efectivo; y el estado de notas a los Estados Financieros que incluyen las correspondientes políticas contables y las demás revelaciones explicativas. Los estados financieros serán preparados con base a la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF para las Pymes). Sin embargo, se tendrá en cuenta la anotación presente en la página 3 del manual de políticas contables de la Fundación.

A continuación, presentamos algunas de las políticas de mayor relevancia, según su clasificación dentro del manual de Políticas:

Política Contable 8. Efectivo y equivalentes al efectivo: El saldo contable del rubro de bancos deberá coincidir con los valores que aparecen en los extractos emitidos por entidades bancarias y entidades similares que administren recursos de la Fundación en cuentas corrientes, de ahorros, en fiducias de administración y pagos, depósitos, fondos de inversión y demás recursos que cumplan la definición de efectivo y equivalentes de efectivo. Es decir, recursos a la vista, de alta liquidez, bajo riesgo de variación en su valor y convertibles en efectivo en menos de un año.

Política Contable 9. Cartera: La Fundación reconocerá cuentas por cobrar cuando se hayan prestado los servicios, cuando se hagan préstamos a terceros, pagos anticipados o gastos anticipados y, en general, cuando se



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

presenten derechos de cobro que pueden ser exigible es legalmente o sobre los cuales existe un alto nivel de probabilidad de recaudo.

El deterioro de cartera podrá ser calculado por el área contable, siempre y cuando se pueda garantizar la debida segregación de funciones requerida por estándares internacionales de auditoría.

Las pérdidas esperadas como resultado de eventos futuros, sea cual fuere su probabilidad, no se reconocerán. La evidencia objetiva de que un activo o un grupo de activos están deteriorados incluye la información perceptible sobre los siguientes eventos que causan la pérdida, lo cual deberá ser observado por la directiva general.

Política Contable 10: HECHOS PASADOS: No se diferirá ningún gasto cuando haya CONSUMIDO un bien o un servicio, es decir, cuando el beneficiario del pago haya reconocido ya un ingreso. En ese sentido los gastos no se reconocerán "activos diferidos".

Este tratamiento aplica a conceptos tales como contribuciones a las superintendencias, impuesto predial, impuesto al patrimonio, gastos de capacitaciones. NO SE RECONOCERÁN CARGOS (gastos) DIFERIDOS.

Política Contable 11: No se reconocen intangibles formados por la misma organización (plusvalías internas), tales como Good Will, Know How, marcas, patentes, etc., aunque estén registrados y valorados (NIC 38, párrafos 48 y 63), ni se reconocerán como activos aquellas erogaciones de periodos anteriores (NIC 38, p 71), NIIF PYMES 18.4.

Política Contable 12: Se reconocerán activos cuando los bienes tangibles o intangibles sean controlados y tengan identificabilidad comercial o de uso, es decir, cuando un bien puede venderse, transferirse, arrendarse, usarse o darse en explotación (Marco Conceptual y NIC 38, p 12a y p 69A), NIIF PYMES 18.1a y 18.4c.

Política Contable 13: Se reconocerá activos cuando en un contrato (verbal o escrito) se entregue un ANTICIPO y la organización no haya recibido el bien o el servicio (NIC 38, p 12b) y NIIF PYMES 18.1(b). En ese caso, el



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

beneficiario del pago tiene un PASIVO y la fundación tiene una cuenta por cobrar – gastos pagados por anticipado- (NIC 1, p 78b), NIIF PYMES 4.2

Política Contable 14: Propiedades, planta y equipo: el objetivo de esta política es prescribir el tratamiento contable de propiedades, planta y equipo, conocer la información acerca de la inversión que la Fundación tiene en este rubro, así como los cambios que se hayan producido en dicha inversión. La Fundación podrá reconocer como Propiedades, Planta y Equipo los elementos que duren más de un periodo siempre y cuando su costo de adquisición sea significativo. La Fundación medirá un elemento de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial.

La depreciación de un activo comenzará cuando esté disponible para su uso, inmediatamente es adquirido, aunque no esté siendo usado. Se depreciará de forma separada cada parte de un elemento de propiedades, planta y equipo que tenga un costo significativo. El cargo por depreciación de cada periodo se reconocerá en el resultado del periodo.

El método de depreciación que se utilizará es línea recta, el mismo se revisará regularmente para evaluar si ha tenido un cambio significativo en los resultados económicos y establecer uno nuevo de ser necesario.

Política Contable 15. Sólo se reconocerán como pasivos las obligaciones, producto de hechos pasados, respecto a las cuales se pueda probar que existirá una serie de beneficios económicos futuros.

Política Contable 16: HECHOS PASADOS: Sólo se reconoce un pasivo cuando la Fundación haya recibido un bien o un servicio - hecho cumplido- (NIC 37, p 18 y Marco Conceptual párrafo 4.46). No se reconocerán provisiones por hechos futuros ni por contratos firmados y sin ejecutar.

Política Contable 17: Sólo se reconoce un pasivo cuando existe un tercero real al que se le adeuda en el momento actual (NIC 37, p 20), se reconocerá una cuenta por pagar cuando exista un compromiso legal de pago, es decir un documento que lo soporte.



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

Política Contable 18: Sólo se reconocerán pasivos cuando cumplan las demás condiciones y cuando sea probable (se puede probar) en más del 50% que en efecto se realizará un desembolso, no se pueden reconocer contingencias salvo que exista certificación del estado del proceso en la que se indique que la probabilidad de perder es superior al 50% o cuando exista un fallo en contra en primera instancia.

Política Contable 19: Los beneficios a empleados están constituidos por beneficios a corto plazo, por lo tanto, se clasificarán como pasivo corriente; los costos y gastos por pagar causados al final del periodo, tales como las prestaciones sociales, se reconocerán como Obligaciones Acumuladas y no como provisiones.

Política Contable 20: Se hará pagos de acuerdo con los plazos establecidos con los proveedores, en la actualidad contamos con acuerdos a ocho, quince, treinta, sesenta o setenta y cinco días, contados a partir de la fecha de recibo de la factura y/o cuenta de cobro en las instalaciones de cada una de las sedes, siempre y cuando se tenga la disponibilidad.

Política Contable 21. El capital social comprende el valor total de los aportes sociales, los cuales se clasifican como activo en el estado de situación financiera. Los aportes sociales son los pagos efectuados por los asociados de la Fundación, en dinero o en especie con el fin de proveer capital de trabajo para el desarrollo de su objeto social. El capital social está conformado por los aportes sociales pagados por los asociados: ordinarios, extraordinarios, más los aportes amortizados.

Alcance: Esta política se debe aplicar en el reconocimiento y medición de los aportes sociales pagados por los asociados, de acuerdo con las cuantías establecidas en los estatutos de la empresa.

Política Contable 22. Excedentes del ejercicio: La aplicación de excedentes en la Fundación se reconoce de acuerdo con las normas legales y estatutarias aplicables a las ESAL. Estos excedentes son aprobados anualmente por la asamblea de asociados. Los estados financieros y la propuesta de aplicación de excedentes deberán ser aprobados en primera instancia por la Junta Directiva.



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

Camino Al Pensamiento
Intercultural

NIT: 900546240-1

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	2025	2024	VARIACION
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	414,118,174	571,607,787	157,489,613
Caja	391,881	2,449,944	2,058,063
Bancos	413,726,292	569,157,843	155,431,551

El efectivo y equivalentes de efectivo están representados por el disponible en caja, cuentas de ahorros y corrientes donde se maneja el dinero de cada uno de los contratos que se ejecutaron así:

CAJA:

391.881 Disponible en caja a fecha de 31 de diciembre del 2025.

BANCOS:

en el 2025 existen saldos en las cuentas de la fundación que corresponde a recursos propios por donaciones, aportes e ingresos propios del objeto social en las cuentas de ahorros y corrientes generales de la entidad por valor de \$413.726.292.

Se cuenta con unos saldos en las cuentas de uso exclusivo de los contratos de ICBF los cuales corresponden al desembolso del alistamiento inicial de la siguiente manera:

CUENTA CONTRATO 81002152024 HOGARES SUSTITUTOS 258.002.186.19, este valor corresponde a Becas y sostenimientos ejecución del contrato 30 días de diciembre, el cual se cancela mes vencido de acuerdo a liquidación de planillas.



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

En cuanto a los contratos de casa hogar e intervención 81002142025 y 81002162025 ejecutados en Tame y Arauca se evidencian un saldo no representativo ya que a la fecha el ICBF no ha realizado el desembolso total de la ejecución hasta el día 30 de diciembre.

Para el año 2025 se ejecutó en el municipio de Tame la Unión temporal infancia indígena 2025 para la ejecución de la modalidad propia e intercultural de primera infancia con una participación del 90% el cual no fue liquidado por esto se evidencia saldo en las cuentas por valor de \$11.729.693, correspondiente a inejecuciones, retenciones, que se reintegraran y cancelaran respectivamente en el año 2026.

Cuenta Contrato 8100214205	91,881.16
Cuenta Contrato 8100215205	244,242,724.19
Cuenta Contrato 8100215205 AUX	13,759,462.00
Cuenta Contrato 8100216205	2,179.54
EFFECTIVO POR PARTICIPACION CONSORCIAL INFANCIA INDIGENA	11,729,693.00

NOTA 5. INVENTARIOS

	2025	2024	VARIACION
INVENTARIOS	28,445,000	28,445,000	-
Artesanías	28,445,000	28,445,000	-

Se mantiene el inventario de artesanías con respecto al año inmediatamente anterior.



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	170,630,484.11	97,096,098	73,534,386
Cuentas por cobrar a terceros	\$ 61,300,000.00	42,290,150	19,009,850
Deudores comerciales y otras cuentas por cobra	\$ 23,961,908.11	12,722,580	11,239,328
Ingresos por cobrar	\$ 82,774,030.00	39,488,822	43,285,208
Anticipo de impuestos	\$ 2,594,546.00	2,594,546	- 0

Cuentas por cobrar a terceros: Se cuenta con préstamos a terceros acuerdos comerciales con proveedores por valor de 61.300.000.00

ANA ANDREA QUIÑONEZ	\$ 12.000.000
LEIDY KATERINE MENDIBLE	\$ 5.000.000
FERRETERIA Y SURTIDORA LA ROMANA	\$ 40.000.000
ANDRES FRANCISCO PRADA	\$ 1.000.000

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar:

Se evidencia un aumento en las cuentas por cobrar corresponde a servicios prestados a la Organización Nacional Indígena ONIC por valor de 23.002.084 en el mes de diciembre los cuales no fueron cancelados en la vigencia 2026 y en cuanto a los 959.824, una cuenta por pagar de una Madre sustituta la cual se gira el recurso sin embargo no alcanza a presentar los soportes de compra de dotación inicial con fecha de 31 de diciembre del 2025.

Ingresos por cobrar: Se evidencia un valor de 82.774.030 correspondiente a ejecuciones de los contratos del ICBF, así:



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

CONTRATOS ICBF	VALOR
81002142025	\$ 8,269,661.00
81002152025	\$ 43,628,346.00
81002162025	\$ 9,599,587.84
81002982025	\$ 2,010,066.00
81002992025	\$ 2,456,119.00
81003002025	\$ 16,810,250.00
TOTAL	\$ 82,774,029.84

De acuerdo a la ejecución a fecha de 30 de diciembre se cuenta con unas cuentas por cobrar correspondiente a la ejecución de los contratos del ICBF protección casa hogar, intervención y hogares sustitutos, correspondiente a 5 días de ejecución de acuerdo a la atención y a las planillas de liquidación presentadas de los contratos 81002142025, 81002152025 y 8102162025.

De acuerdo a los contratos firmados para 1 día de atención del mes de diciembre los cuales se ejecutaron y se proyectaron como uno cuenta por pagar y corresponde a los contratos 81002982025 por valor de \$2.010.066-81002992025 por valor de \$2.456.119-81003002025 por valor de 16.810.250.

Anticipo de Impuesto: corresponde a ejecución y liquidación de contratos los cuales generan cargos de impuestos.

NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

	2025	2024	VARIACION
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	190,438,497	161,145,081	29,293,416
Equipo de oficina	24,931,727	17,021,817	7,909,910
Equipo de computación y comunicación	41,392,600	36,243,710	5,148,890
Equipos Antropométricos	29,595,247	33,614,587	-
			4,019,340
Dotación no fungible de programas			-
Vehículos	54,518,923	34,264,967	
Terrenos	40,000,000	40,000,000	-



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

Al cierre del ejercicio la propiedad planta y equipo su medición posterior se realizó al costo, teniendo el cálculo de las respectivas depreciaciones.

Se evidencia un aumento en la propiedad planta y equipo corresponde a compra de equipos de oficina, computadores, y equipos antropométricos los cuales se adquieren para el desarrollo de cada una de las actividades, en cuanto a terrenos el adquirido en el año 2024 y cuanto a vehículos por aporte de socios camioneta Duster por valor de 50.000.000 y se da de baja por chatarrización la turbo HYUNDAI placa VEN 001 a corte de 31 de diciembre del 2025 se cuenta con dos vehículos con las respectivas depreciaciones

CAMIONETA DUSTER PLACA ELW-038

CAMIONETA MAZDA TLA-265

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

	2025	2024	VARIACION
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	37,116,834	265,889,253	228,772,420
A proveedores		40,428,038	-40,428,038
Contratos	31,279	63,247,620	-63,216,342
Otros	34,595,459	153,694,279	-119,098,820
Retención en la fuente	2,490,096	8,519,316	6,029,220

PROVEEDORES

En el 2025 se canceló el total de cuentas por pagar a proveedores.

OTROS

Por participación consorcial por valor de 11.560.291 de la unión temporal INFANCIA INDIGENA 2025 correspondiente a reintegros por inejecución y retenciones del mes de diciembre

Y el valor de 23.035.168 que se adeudan corresponde contratos de protección que finalizaron el 30 y el 31 de diciembre del 2025.



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

RETENCION EN LA FUENTE= \$2.490.096

Esta partida está representada principalmente por el valor adeudado a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales por concepto de retenciones en la fuente causadas en las diferentes transacciones para el mes de diciembre y que deben ser declaradas y pagadas en enero de 2026, el valor de estas retenciones se encuentra en las cuentas de ahorros de uso exclusivo de cada uno de los contratos de aporte.

NOTA 9. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2025	2024	VARIACION
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,814,836	1,990,876	823,960
Beneficios a empleados	2,292,736	1,500,476	792,260
Seguridad Social	399,100	374,500	24,600
Aportes Parafiscales	123,000	115,900	7,100

BENEFICIOS A EMPLEADOS

En el año 2025 se adeuda a talento humano laboral lo siguiente lo siguiente correspondiente a salario y obligaciones generadas de la obligación laboral:

Beneficios a empleados:

Causación del año 2025 se harán efectivas al empleado en el 2026, excepto las cesantías.

Cesantías: \$ 1.486.466.00

Del año 2025 se consignan a fondo de acuerdo a la norma en el 2026.

Intereses de Cesantías: \$ 194.820.00

Dotación: \$611.450

Seguridad social \$ 490.400 corresponde a la planilla de seguridad social del mes de diciembre la cual se cancela en el 2025.

Salud: \$172.000

Pensión: \$220.500

ARL: \$6.600



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

Aportes parafiscales \$115.900 se cancelan con la planilla SOI en el mes de diciembre y corresponde a los aportes de este mes.

Caja de compensación: \$54.900
ICBF: \$40.900
SENA: \$27.200

NOTA 10. OTROS PASIVOS

	2025	2024	VARIACION
OTROS PASIVOS	299,720,880	289,608,897	10,111,983
Ingresos recibidos para terceros	299,720,880	289,608,897	10,111,983

Corresponde a los contratos 81002152025 firmados con el ICBF, Hogares sustitutos y corresponde al valor de beca y sostenimiento que reciben las Madres sustitutos por la labor social de cuidado a los beneficiarios del programa el cual se cancela los 10 primeros días del siguiente mes.

NOTA 11. PATRIMONIO

	2025	2024	VARIACION
PATRIMONIO			-
CAPITAL	190,928,900	144,689,468	46,239,432
Aportes sociales	165,289,574.00	135,980,907	29,308,667
aportes por participación consorcial	25,639,326.00	8,708,561	16,930,765
RESULTADOS DEL EJERCICIO	116,935,234	1,353,617	115,581,617
Excedentes del Ejercicio	116,935,233.66	1,353,617	115,581,617
Perdida del Ejercicio			-
RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	156,115,472	154,761,855	1,353,617
Excedentes Ejercicios Anteriores	156,115,471.53	154,761,855	1,353,617

El detalle del capital que representa el fondo social de la entidad está compuesto por los aportes sociales, aportes por participación consorcial, bienes y derechos poseídos al cierre del ejercicio, más la utilidad generada por el desarrollo de su actividad.



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

En la vigencia 2025 se evidencia una utilidad representativa en los estados financieros generado de servicios prestados, aportes y donaciones realizadas por terceros.

NOTA 12. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

	2025	2024	VARIACION
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4,963,724,172	5,028,970,131	-65,245,959
INGRESOS POR CONTRATACION	4,963,724,172.07	5,028,970,131.41	-65,245,959

Representa los ingresos provenientes de los contratos firmados con diferentes entidades para la vigencia del año 2025, los cuales, en su mayoría celebrados con el ICBF y servicios prestados a otras entidades como cámaras de comercio, organizaciones, de los programas en desarrollo del objeto social.

NOTA 13. OTROS INGRESOS

	2025	2024	VARIACION
OTROS INGRESOS	165,860,449	128,980,721	36,879,728
DONACIONES	130,881,173.00	69,555,289.00	61,325,884
APORTES DE SOCIOS	34,810,000.00	59,370,000.00	-24,560,000
AJUSTE MONETARIOS	1,570.00	1,919.33	-349
CERTIFICACIONES	40,000.00	45,000.00	-5,000
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	6,774.89	8,512.19	-1,737
DESCUENTOS COMERCIALES	120,930.66		120,931

Se recibieron donación de terceros y aportes de socios propios de su objeto social.



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

Camino Al Pensamiento
Intercultural

NIT: 900546240-1

NOTA 14. GASTOS DE ADMINISTRACION

	2025	2024	VARIACION
DE ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS	110,012,491.00	115,025,892.00	-5,013,401
Beneficios a empleados	29,380,092.00	26,539,572	2,840,520
Honorarios		20,288,000	-20,288,000
Gastos generales	80,632,399	68,198,320	12,434,079

Beneficio a empleados: corresponde a pagos laborales, seguridad social y prestaciones sociales en que se incurrió para la vigencia 2025.

Honorarios: En el año 2025 no se presentaron gastos por concepto de honorarios.

Gastos generales: corresponden a gastos causados o pendientes de pago, los cuales fueron necesarios para el desarrollo normal de las actividades, además se causaron los gastos por depreciación por el método de línea recta de los activos de propiedad de la fundación.

NOTA 15. GASTOS DE ACTIVIDADES SOCIALES

	2025	2024	VARIACION
DE ACTIVIDADES SOCIALES	3,393,534,230	2,079,324,979	1,314,209,251

Comprende los gastos propios de cada uno de los contratos clasificados desde la necesidad del servicio en honorarios, rodamientos alimentación gastos administrativos y operativos de los contratos de firmados con el ICBF en programas de bienestar a NNA, Familias, Y Primera Infancia alcaldías y otras entidades



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

NIT: 900546240-1

Camino Al Pensamiento
Intercultural

NOTA 16. OTROS GASTOS

	2025	2024	VARIACION
OTROS GASTOS	12,369,177.70	6,466,884.03	5,902,294
Gastos asumidos	51,993.68	1,390.01	50,604
Retención de estampillas	2,141,075.00	8,429.00	2,132,646
GMF	6,900,094.38	1,305,667.99	5,594,426
	\$		
Comisiones Bancarias	3,276,014.64	5,151,397.03	-1,875,382

Refleja los gastos financieros en el normal uso de las cuentas bancarias, en los diferentes conceptos por las transacciones generadas por el ingreso y salida de dinero de las cuentas de la empresa, tales como gastos bancarios e impuesto al Gravamen Financiero (GMF), se evidencia una disminución del gasto teniendo en cuenta que las cuentas de ahorros de uso exclusivo son exentas del 4*1000 para los programas del ICBF, sin embargo las cuentas maestras y la cuenta general de la entidad generan gastos como se evidencia en la variable.

NOTA 17. COSTOS POR PARTICIPACION CONSORCIAL

	2025	2024	VARIACION
Costos por participación consorcial	1,496,733,488.00	2,955,779,480.00	-1,459,045,992
			-
Servicios sociales	1,496,733,488.00	2,955,779,480.00	1,459,045,992

Para el año 2025 se llevaron a cabo acuerdo de Uniones temporales para el desarrollo y ejecución de contratos de aporte con el ICBF, sin embargo, se evidencia una disminución con respecto al año 2024 ya que solo se ejecutó en el municipio de Tame y un contrato



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena



FUNDACIÓN KARIT IBITA

Camino Al Pensamiento
Intercultural

NIT: 900546240-1

NOTA 18. UTILIDAD NETA Y/O PERDIDA

	2025	2024	VARIACION
UTILIDAD NETA	116,935,234	1,353,617	115,581,617

Los Excedentes están representados en donaciones, aportes, prestaciones de servicios y contratos; se evidencia un aumento con respecto al año anterior que ya que en el 2025 se ejecutaron contratos que generaran rentabilidad.

NOTA 19. HECHOS POSTERIORES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y revelaciones de los estados financieros por el período terminado el 31 de diciembre de 2025.

NOTA 20. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, las notas a los estados financieros y las revelaciones que los acompañan son comparativas, descriptivas fueron aprobados por la Junta directiva, a la firma de los presentes.

ANDRES F. PRADA CAMARGO
C.C 74.082.276 de Sogamoso
Representante legal
Fundación Karit Ibita

MILBA C. ANGARITA VILLAMIZAR
C.C 1.094.242.555 de Pamplona
T.P N° 174021-T Contador publico
Fundación Karit Ibita

CLAUDIA PATRICIA RODRIGUEZ GALLARDO
C.C 68.247.608 de Saravena
T.P N° 109602-T
Revisor Fiscal
Fundación Karit Ibita



3124845533



www.funkarib.com



karitibita@gmail.com



Cra. 17 No 28-55
Barrio Modelo
Saravena