

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FUNDACION MILITARES EN RETIRO "FUNDAMIR" NIT:
804.006.998-9

AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA
----------	----------	-----------------------

NOTA No 4

Efectivo y Equivalente de efectivo

El saldo en Caja corresponde a efectivo, por concepto de recaudo de cartera y ventas de contado.

Caja General	7.996.200	6.346.100	1.650.100
Caja Menor	500.000	500.000	0
Bancolombia cuenta No. 302-3355112-1	50.033.649	79.089.823	-29.056.174
	<u>58.529.849</u>	<u>85.935.923</u>	<u>-27.406.074</u>

NOTA No 5

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar estan representadas por la ventas de bienes y servicios de asociados y de terceros asi:

Cartera Criminalistica noche	9.882.300	7.911.000	1.971.300
Cartera textos escolares	2.850.000	6.000.000	-3.150.000
Cartera criminalistica Colmil	15.180.000	9.992.000	5.188.000
Diplomados y seminarios	250.000	0	250.000
Cuentas por cobrar a terceros	4.934.905	0	4.934.905
Cuentas por cobrar Coosamir	8.675.494	170.000	8.505.494
Deterioro de cuentas por cobrar a clientes	- 6.475.000	-10.273.000	3.798.000
	<u>35.297.699</u>	<u>13.800.000</u>	<u>21.497.699</u>

NOTA No 6

Anticipo de impuestos corresponde a:

Autorretención de ICA Municio de Bucaramanga	3.869.877	4.217.620	-347.743
--	-----------	-----------	----------

NOTA No 7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FUNDACION MILITARES EN RETIRO "FUNDAMIR" NIT:
804.006.998-9

Corresponde a los valores pagados por anticipados por la prestacion de un servicio e impuestos formando parte de la transacion, el cual cuando se termina de prestar el mismo se realiza la respectiva causacion que corresponda:

Anticipo a Proveedores:

AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA
----------	----------	--------------------

240.000	340.340	-100.340
---------	---------	----------

NOTA No 8

Se registra las compras de activos menos la depreciacion.

Propiedad planta y equipo

12.999.947	0	12.999.947
------------	---	------------

NOTA No 9

Los activos de impuestos diferidos son derechos que tiene

Fundamir en aplicara en declaraciones futuras las

perdidas fiscales.

52.892.162	52.892.162	0
------------	------------	---

TOTAL ACTIVO

163.829.534	157.186.045	6.643.489
--------------------	--------------------	------------------

NOTA No 10

Costos y gastos por pagar: Rubros de compras por gastos y prestacion de servicios a credito para el funcionamiento de la Fundacion asi:

Cuentas por pagar:

1.184.632	5.384.254	-4.199.622
-----------	-----------	------------

NOTA No 11

Ingresos recibidos para terceros por convenios:

899.600	90.000	809.600
---------	--------	---------

NOTA No 12

Ingresos recibidos por anticipado por concepto de matriculas del año siguiente:

35.187.494	29.500.000	5.687.494
------------	------------	-----------

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FUNDACION MILITARES EN RETIRO "FUNDAMIR" NIT:
804.006.998-9

AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA
----------	----------	-----------------------

NOTA No 13

Aportes parafiscales y seguridad social (Pension y ARL empleada)

815.772	901.099	-85.327
---------	---------	---------

NOTA No 14

Beneficios a empleados (Prestaciones sociales)

3.289.928	4.873.961	-1.584.033
-----------	-----------	------------

TOTAL PASIVO

41.377.426	40.749.314	628.112
-------------------	-------------------	----------------

NOTA No 15 - 16 - 17 (PATRIMONIO)

Resultado de ejercicio (EXCEDENTE)

1.166.430	6.194.573	-5.028.143
-----------	-----------	------------

Resultado de ejercicios anteriores (EXCEDENTE DE AÑOS ANTERIORES)

492.465	255.085.814	-254.593.349
---------	-------------	--------------

Resultado acumulado por convergencia (PERDIDA EN IMPLEMENTACION DE NIIF)

120.793.213	-144.843.656	265.636.869
-------------	--------------	-------------

TOTAL PATRIMONIO

122.452.108	116.436.731	6.015.377
--------------------	--------------------	------------------

NOTA No 18

Ingresos Operacionales

Comprende las cuentas que representan los beneficios operativos y financieros que percibe FUNDAMIR en el desarrollo del giro normal de su objeto social:

449.177.850	473.571.642	-24.393.792
-------------	-------------	-------------

NOTA No 19

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FUNDACION MILITARES EN RETIRO "FUNDAMIR" NIT:
804.006.998-9

El costo hace referencia al conjunto de erogaciones en que se incurre para producir un bien o servicio, incluye todo elemento y erogación que terminan haciendo parte del producto final o servicio prestado de forma directa, para FUNDAMIR corresponde a los pagos de Docentes y la compra de textos escolares.

AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA
281.900.704	219.068.790	62.831.914

NOTA No 20

Los gastos administrativos son todos aquellos vinculados con la gestión, organización y dirección de un negocio como consecuencia inmediata del funcionamiento organizacional

GASTOS GENERALES:

Prestacion de servicio Revisor Fiscal	7.200.000	7.200.000	0
Prestacion de servicio Contador	7.200.000	6.300.000	900.000
Prestacion de servicio Dir. Ejecutivo	12.133.350	12.470.000	-336.650
Honorarios	15.953.000	14.918.500	1.034.500
Cuotas de afiliaciones y sostenimiento	-	841.045	-841.045
Impuesto de Industria y Comercio	4.508.678	858.367	3.650.311
Iva valor mayor del gasto	2.541.933	5.156.819	-2.614.886
Gastos salud ocupacional	151.620	69.600	82.020
Transporte, fletes y parqueaderos	51.198	250.800	-199.602
Publicidad y propaganda	8.387.600	7.135.000	1.252.600
Gastos legales tramites	1.872.364	1.601.300	271.064
Gastos de Asamblea	702.988	914.002	-211.013
Gastos reunion de consejo y comites	1.014.400	2.101.536	-1.087.136
Auxilio asistencia reuniones de consejo	10.679.250	11.960.000	-1.280.750
Elementos de aseo y cafetería	60.962	1.054.754	-993.793
Útiles papelería y fotocopias	948.372	2.170.724	-1.222.352
Gastos de ejercicios anteriores	461.700	796.900	-335.200

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FUNDACION MILITARES EN RETIRO "FUNDAMIR" NIT:
804.006.998-9

	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA
Gastos NO deducibles	33.500	0	33.500
Servicios Publicos (energia - internet- telefonia)	5.133.959	5.109.589	24.370
Ajuste al peso	3.155	14.903	-11.748
Gastos de seminarios	12.522.021	6.523.500	5.998.521
Mantenimiento y reparaciones	7.470.403	22.450.019	-14.979.616
Sistematizacion, procesamiento electronico	2.890.765	3.241.238	-350.473
Atencion empleados		382.580	-382.580
Atencion alumnos	3.121.580	3.004.550	117.030
Atencion a terceros Docentes y conferencistas	342.000	283.900	58.100
Intereses de mora	68.864	7.500	61.364
Impuestos asumidos	373.500	451.889	-78.389
Convenio Apoyo Pedagógico Coosamir	32.839.521	36.555.259	-3.715.737
Gastos de representación y atención Asociados	271.850	16.756.660	-16.484.810
GASTOS BANCARIOS:			
Comisión bancarias	1.008.614	1.459.024	-450.410
Impuesto 4*1000	1.649.093	1.866.845	-217.752
Gastos bancarios	726.110	820.735	-94.625
GASTOS DE PERSONAL:			
Sueldos	30.695.400	39.860.000	-9.164.600
Horas extras y recargos	-	0	0
Incapacidades	-	420.000	-420.000
Auxilio de transporte	3.620.001	3.353.400	266.601
Cesantías	2.999.999	3.719.079	-719.080
Intereses sobre cesantías	246.961	446.284	-199.323
Prima de servicios	3.007.917	3.726.861	-718.944
Prima Extralegal	-	2.288.650	-2.288.650

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FUNDACION MILITARES EN RETIRO "FUNDAMIR" NIT:
804.006.998-9

	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA
Vacaciones	2.122.610	1.721.932	400.678
Dotaciones	874.500	558.807	315.693
Bonificaciones	6.110.350	4.333.000	1.777.350
Capacitación al personal	-	0	0
ARL	160.006	205.198	-45.192
Aportes a entidades promotoras de salud eps	3.952	0	3.952
Aporte a fondos de pensión	3.902.972	5.680.100	-1.777.128
Aportes cajas de compensación familiar	1.339.045	1.601.979	-262.934
	197.406.062	242.642.827	-45.236.765

NOTA No 21

Ingresos no operacionales aprovechamiento por cuantías sin identificar, comisión de Q-10 y aprovechamientos varios.

31.295.346	1.458.548	29.836.798
------------	-----------	------------

NOTA No 22

Gastos No operacionales corresponden a la depreciación de propiedad planta y equipo y deterioro de cartera de propiedad planta y equipo.

-	7.124.000	-7.124.000
---	-----------	------------

NOTA No 23

RESULTADO DEL EJERCICIO

Excedente del ejercicio

1.166.430	6.194.573	-5.028.143
------------------	------------------	-------------------

VARIACION PORCENTUAL

26,00%
0,00%
-36,74%
-31,89%

24,92%
-52,50%
51,92%
0,00%
0,00%
5003,23%
-36,97%
155,78%

0,00%

VARIACION
PORCENTUAL

0,00%

133,17%

0,00%

4,23%

-78,00%

0,00%

19,28%

VARIACION
PORCENTUAL

-9,47%

0,00%

1,54%

-81,17%

-99,81%

-183,40%

5,17%

-5,15%

VARIACION PORCENTUAL

28,68%

0,00%
14,29%
-2,70%
6,93%
-100,00%
425,26%
-50,71%
117,85%
-79,59%
17,56%
16,93%
-23,09%
-51,73%
-10,71%
-94,22%
-56,31%
-42,06%

VARIACION PORCENTUAL

0,00%
0,48%
-78,83%
0,00%
-66,72%
-10,81%
-100,00%
3,90%
20,46%
818,19%
-17,35%
0,00%
0,00%
-30,87%
-11,66%
-11,53%
-22,99%
0,00%
-100,00%
7,95%
-19,33%
-44,66%
-19,29%
0,00%

**VARIACION
PORCENTUAL**

23,27%

56,49%

0,00%

0,00%

-22,02%

0,00%

-31,29%

-16,41%

-18,64%

2045,65%

-100,00%

-81,17%