

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CUENTA	2025	2024
CAJA	1.000.000	1.000.000
CAJA PRINCIPAL	1.000.000	1.000.000
CUENTAS CORRIENTES	57.176.009	45.694.337
BANCOLOMBIA CTA CTE No. 34636307590	21.554.099	21.495.854
BANCO DE DAVIVIENDA CTA CTE No. 459369999634	35.621.910	24.198.483
CUENTAS AHORRO	65.922.732	6.722.803
BANCO DE DAVIVIENDA CTA AHORROS No.2205	65.922.730	6.722.803
BANCO DE DAVIVIENDA CTA AHORROS No.2775	2	2
SUB TOTAL	124.098.741	53.417.142
INVERSIONES		
CDT DAVIVIENDA	0	54.856.400
FIDUCIARIA BANCOLOMBIA No. 346002000150	2.227.309	2.074.136
SUB TOTAL	2.227.309	56.930.536
TOTAL	126.326.050	110.347.678

Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitara su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a las vigencias 2025 y 2024.

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al cierre de año el saldo de los deudores está constituido por las pautas publicitarias, los anticipos de impuestos, préstamo a empleados, así:

CUENTA	2025	2024
DEUDORES		
PAUTAS PUBLICITARIAS	6.991.525	4.673.839
ANTICIPO DE IMPUESTO	374.333	394.131
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	700.000	600.000
TOTAL	8.065.858	5.667.970

NOTA 5. INVENTARIOS

Corresponde al saldo de la mercancía para promocionar como cachuchas, chalecos etc., el saldo a 31 de diciembre de 2025 y 2024 corresponde a:

CUENTA	2025	2024
INVENTARIOS	1.163.000	1.163.000
TOTAL	1.163.000	1.163.000

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

El siguiente es el detalle del valor en libros de la propiedad Planta y Equipo.

CUENTA	2025	2024
Terrenos urbanos	59.788.294	59.788.294
Total Terrenos	59.788.294	59.788.294
Edificios	94.539.980	94.539.980
Depreciación Acumulada	(29.590.496)	(27.489.632)
Total Construcciones y Edificaciones	64.949.484	67.050.348
Antena	71.027.854	71.027.854
Otros Equipos	15.172.710	15.172.710
Depreciación Acumulada	(35.875.826)	(27.335.762)
Total Maquinaria y Equipo	50.324.738	58.864.802
Muebles y Enseres	4.436.564	4.436.564
Equipos Varios	3.407.538	3.407.538
Depreciación Acumulada	(4.780.037)	(4.229.285)
Total Equipo de Oficina	3.064.065	3.164.817
Equipo de Computación y Comunicación	13.219.077	11.586.737
Equipos de Radio	4.532.255	3.959.658
Líneas Telefónicas	1.133.064	939.000
Depreciación Acumulada	(16.839.575)	(16.028.895)
Total Equipo de comp y comunicac.	2.044.820	456.500
Total Propiedad Planta y Equipo	180.171.401	189.774.761

NOTA 7. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de costos y gastos por pagar corresponde a las retenciones en la fuente y de Ica por pagar así:

CUENTA	2025	2024
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	0	0
RETENCIONES EN LA FUENTE	78.000	96.000
RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	49.000	19.000
TOTAL	127.000	115.000

NOTA 8. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

La Corporación Prodesarrollo del Valle de Subachoque presenta sus declaraciones privadas del impuesto dentro de los plazos previstos por la autoridad tributaria y de conformidad con las normas y disposiciones vigentes en la materia así:

CUENTA	2025	2024
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-	0
IMPUESTO A LAS VENTAS	372.000	968.000
IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO	393.304	382.185
TOTAL	765.304	1.350.185

NOTA 9. BENEFICIOS A EMPLEADOS

A la fecha de corte, se encuentra conformado por las prestaciones sociales por pagar a empleados y aportes al sistema de seguridad social.

CUENTA	2025	2024
CESANTIAS	1.795.000	1.616.348
INTERESES A LAS CESANTIAS	215.400	193.962
VACACIONES	398.112	0
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	351.400	328.300
APORTE AL FONDO DE PENSIONES	255.200	241.100
TOTAL	3.015.112	2.379.710

NOTA 10. OTROS PASIVOS

A la fecha de corte, corresponde a anticipo recibido a arrendamiento y el saldo por pagar a 31 diciembre es:

CUENTA	2025	2024
ANTICIPO CLIENTES	2.650.000	149.998
TOTAL	2.650.000	149.998

NOTA 11. INGRESOS OPERACIONALES

En este rubro se registran los ingresos por concepto de arrendamiento de bienes inmuebles, pautas publicitarias, cuotas de sostenimiento, vivero y donaciones.

CUENTA	2025	2024
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	23.873.551	28.543.819
PAUTAS PUBLICITARIAS	21.506.973	25.551.688
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO PROSUBACHOQUE	106.127.000	103.020.000
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO EMISORA	18.145.500	16.380.000
VIVERO	612.000	1.900.000
TOTAL	170.265.024	175.495.507

NOTA 12. COSTO

En esta partida se agrupan las erogaciones y cargos asociados clara y directamente con el objeto social de la Corporación, dentro de los cuales está el valor de los aportes dados a la emisora, donaciones para realización de actividades de programas misionales, y los necesarios para la prestación de servicio.

Se realizaron diferentes proyectos dirigidos al apoyo ambiental y social con recursos obtenidos a través de la comunidad de Subachoque. Los costos por los años terminados el 31 de diciembre comprendían:

	2025	2024
ACTIVIDADES DE ASOCIACION - PROGRAMAS MISIONALES	41.412.000	39.360.000
DONACIONES APOYO OBRAS SOCIALES	3.240.000	3.040.000
PROGRAMAS MISIONALES EMISORA	2.000.000	3.400.000
OTROS COSTOS (VIVERO+GASTOS ASAMB+)	6.348.904	9.568.940
	53.000.904	55.368.940

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACION

A continuación, se detallan los gastos de administración que corresponden a:

CUENTA	2025	2024
GASTOS DE PERSONAL	32.023.395	28.228.240
HONORARIOS	17.233.100	13.780.000
IMPUESTOS	2.475.283	2.252.318
SEGURO DE CUMPLIMIENTO	0	110.000
SERVICIOS	26.547.265	52.454.905
GASTOS LEGALES	5.910.926	6.897.571
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.141.574	2.028.301
ADECUACIONES E INSTALACIONES	0	0
DEPRECIACIONES	12.002.360	11.833.630
DIVERSOS	11.099.665	8.810.993
TOTAL GASTOS OPER.ES DE ADMON	111.433.568	126.395.958

NOTA 14. OTROS INGRESOS

La Corporación Prodesarrollo del Valle de Subachoque percibió rendimientos financieros y reintegro de costos y gastos

CUENTA	2025	2024
FINANCIEROS		
INTERESES	4.531.314	5.051.334
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	34.182	354.616
TOTAL	4.565.496	5.405.950

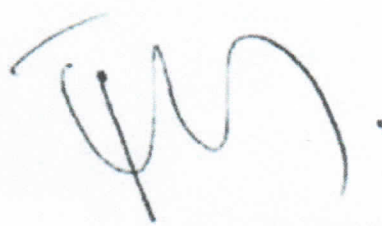
NOTA 15. GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos financieros corresponden a gastos bancarios; gastos extraordinarios corresponden a ajustes de costos y gastos de periodos anteriores e impuestos asumidos.

CUENTA	2025	2024
FINANCIEROS	1.101.471	490.257
GASTOS BANCARIOS	1.101.471	490.257
GASTOS EXTRAORDINARIOS	734.990	2.284.492
COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	1.263.690
IMPUESTOS ASUMIDOS	734.990	1.020.802
GASTOS DIVERSOS	0	85
DESCUENTOS ESTAMPILLAS Y PAUTAS	0	0
GASTOS NO DEDUCIBLES	0	85
TOTAL NO OPERACIONALES	1.836.461	2.774.834



ERNESTO VANEGAS GAITAN
Representante Legal



JUAN CARLOS RESTREPO
Revisor de Cuentas y Programas



WILMAN ANDRÉS BELTRÁN LINARES
Contador Publico
T,P.-140691-T