



REPUBLICA DE COLOMBIA
Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Zapatoaca
Santander
NIT:900,409,683-2



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
De enero 1° de 2025 a diciembre 31 de 2025
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

DESCRIPCION	A DICIEMBRE 31-2025	A DICIEMBRE 31-2024	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	\$ 8.492.247,42	\$ 13.704.133,12	-\$ 5.211.885,70	-38%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 8.482.166,42	\$ 13.704.133,12	-\$ 5.221.966,70	-38%
CAJA	\$ 1.000.000,00	\$ 500.000,00	\$ 500.000,00	100%
BANCOS	\$ 6.615.983,30	\$ 11.247.188,00	-\$ 4.631.204,70	-41%
CUENTAS DE AHORROS	\$ 866.183,12	\$ 1.955.132,12	-\$ 1.088.949,00	-56%
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 10.081,00	\$ -	\$ 10.081,00	
DEUDORES VARIOS	\$ 10.081,00	\$ -	\$ 10.081,00	
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 684.918.819,00	\$ 688.919.136,00	-\$ 4.000.317,00	-1%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 684.918.819,00	\$ 688.919.136,00	-\$ 4.000.317,00	-1%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 55.141.444,00	\$ 55.141.444,00	\$ -	
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 541.272.795,00	\$ 538.972.795,00	\$ 2.300.000,00	0%
EQUIPO DE OFICINA	\$ 10.135.670,00	\$ 9.475.670,00	\$ 660.000,00	7%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 31.881.839,00	\$ 8.702.900,00	\$ 23.178.939,00	266%
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 270.701.098,00	\$ 270.701.098,00	\$ -	0%
DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 224.214.027,00	-\$ 194.074.771,00	-\$ 30.139.256,00	16%
TOTAL ACTIVO	\$ 693.411.066,42	\$ 702.623.269,12	-\$ 9.212.202,70	-1%
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	\$ 10.415.810,64	\$ 7.840.779,92	\$ 2.575.030,72	33%
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.073.002,64	\$ 1.277.854,92	-\$ 204.852,28	-16%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 305.400,00	\$ 1.017.885,00	-\$ 712.485,00	-70%
RETENCIONES EN LA FUENTE	\$ 767.602,64	\$ 259.969,92	\$ 507.632,72	195%
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	\$ 187.000,00	\$ 685.000,00	-\$ 498.000,00	-73%
DE RENTA	\$ 187.000,00	\$ 685.000,00	-\$ 498.000,00	-73%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 9.155.808,00	\$ 5.877.925,00	\$ 3.277.883,00	56%
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 5.380.542,00	\$ 3.720.333,00	\$ 1.660.209,00	45%
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 582.078,00	\$ 433.949,00	\$ 148.129,00	34%
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 3.193.188,00	\$ 1.723.643,00	\$ 1.469.545,00	85%
TOTAL PASIVO	\$ 10.415.810,64	\$ 7.840.779,92	\$ 2.575.030,72	33%
PATRIMONIO				
FONDO SOCIAL	\$ 292.526.009,00	\$ 292.526.009,00	\$ -	0%
FONDO SOCIAL	\$ 292.526.009,00	\$ 292.526.009,00	\$ -	0%
SUPERAVIT DE CAPITAL	\$ 257.500.000,00	\$ 257.500.000,00	\$ -	0%
DONACIONES	\$ 257.500.000,00	\$ 257.500.000,00	\$ -	0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-\$ 11.787.233,42	\$ 8.797.449,08	-\$ 20.584.682,50	-234%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ -	\$ 8.797.449,08	-\$ 8.797.449,08	-100%
PERDIDA DEL EJERCICIO	-\$ 11.787.233,42	\$ -	\$ 11.787.233,42	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 41.022.019,23	-\$ 41.022.019,23	\$ -	0%
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ -	\$ -	\$ -	



REPUBLICA DE COLOMBIA
Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Zapatoca
Santander
NIT:900,409,683-2




ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
De enero 1° de 2025 a diciembre 31 de 2025
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

DESCRIPCION	A DICIEMBRE 31-2025	A DICIEMBRE 31-2024	VARIACION	%
PERDIDAS ACUMULADAS	-\$ 41.022.019,23	-\$ 41.022.019,23	\$ -	0%
RESERVAS	\$ 185.778.499,43	\$ 176.981.050,35	\$ 8.797.449,08	
RESERVA PARA REINVERSION DE EXCEDENTES	\$ 185.778.499,43	\$ 176.981.050,35	\$ 8.797.449,08	
TOTAL PATRIMONIO	\$ 682.995.255,78	\$ 694.782.489,20	-\$ 11.787.233,42	-2%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 693.411.066,42	\$ 702.623.269,12	-\$ 9.212.202,70	-1%


MILTON JOSE MORA GOMEZ
Representante Legal


CLAUDIA PIEDAD SANCHEZ TORRES
Revisora Fiscal T.P.99527-T


FRANK CARLOS GRAVINO ANGARITA
Contador Publico T.P.66040-T



REPUBLICA DE COLOMBIA
Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Zapatocha
Santander
NIT:900,409,683-2



ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
De enero 1° a Diciembre de 2025
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

DESCRIPCION	Ene 1° a Dic 31 2025	Ene 1° Dic 31 2024	VARIACION	%
INGRESOS	\$ 293.830.439,54	\$ 264.729.608,08	\$ 29.100.831,46	11%
DE ACTIVIDADES ORDINARIOS	\$ 290.920.460,30	\$ 222.042.332,00	\$ 68.878.128,30	31%
SOBRETASA BOMBERIL	\$ 290.920.460,30	\$ 222.042.332,00	\$ 68.878.128,30	31%
OTROS INGRESOS	\$ 2.909.979,24	\$ 42.687.276,08	-\$ 39.777.296,84	-93%
FINANCIEROS	\$ 5.981,00	\$ 12.364,00	-\$ 6.383,00	-52%
SERVICIOS	\$ 2.052.000,00	\$ 793.028,00	\$ 1.258.972,00	158%
RECUPERACIONES	\$ -	\$ 793.028,00	-\$ 793.028,00	-100%
DONACIONES	\$ 850.000,00	\$ 41.881.818,00	-\$ 41.031.818,00	-98%
DIVERSOS	\$ 1.998,24	\$ 66,08	\$ 1.932,16	291%
GASTOS ORDINARIOS	\$ 305.430.672,96	\$ 255.247.159,00	\$ 50.183.513,96	20%
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	\$ 302.504.188,00	\$ 252.595.118,00	\$ 49.909.070,00	20%
GASTOS DE PERSONAL	\$ 120.528.407,00	\$ 93.079.333,00	\$ 27.449.074,00	29%
HONORARIOS	\$ 29.600.000,00	\$ 26.000.000,00	\$ 3.600.000,00	14%
ARRENDAMIENTOS	\$ 7.216.000,00	\$ 6.240.000,00	\$ 976.000,00	16%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ -	\$ 248.850,00	-\$ 248.850,00	-100%
SEGUROS	\$ 3.994.385,00	\$ 3.926.054,00	\$ 68.331,00	2%
SERVICIOS	\$ 15.449.467,00	\$ 10.608.632,00	\$ 4.840.835,00	46%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 35.982.435,00	\$ 40.447.341,00	-\$ 4.464.906,00	-11%
GASTOS DE VIAJE	\$ 3.315.247,00	\$ 3.471.126,00	-\$ 155.879,00	-4%
DEPRECIACIONES	\$ 30.139.256,00	\$ 26.941.852,00	\$ 3.197.404,00	12%
DIVERSOS	\$ 56.278.991,00	\$ 41.631.930,00	\$ 14.647.061,00	35%
OTROS GASTOS	\$ 2.926.484,96	\$ 2.652.041,00	\$ 274.443,96	10%
FINANCIEROS	\$ 2.857.731,00	\$ 2.589.865,00	\$ 267.866,00	10%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 62.408,00	\$ 62.176,00	\$ 232,00	0%
GASTOS DIVERSOS	\$ 6.345,96	\$ -	\$ 6.345,96	>100%
RESULTADO DEL EJERCICIO	-\$ 11.600.233,42	\$ 9.482.449,08	-\$ 21.082.682,50	-222%
IMPUESTO DE RENTA	\$ 187.000,00	\$ 685.000,00	-\$ 498.000,00	-73%
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	(11.787.233,42)	8.797.449,08	-\$ 20.584.682,50	-234%


MILTON JOSE MORA GOMEZ
Representante Legal


FRANK CARLOS GRAVINO ANGARITA
Contador Público T.P.66040-T


CLAUDIA PIEDAD SANCHEZ TORRES
Revisora Fiscal T.P.99527-T



REPUBLICA DE COLOMBIA
Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Zapatoca
Santander
NIT:900,409,683-2



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
(cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Fondo Social	Superavit de Capital	Resultado Ejercicio	del Resultado de Ejercicios Ant.	de Reservas	Patrimonio Total
Saldo inicial periodo 01-01-2024	\$ 292.526.009,00	\$ 257.500.000,00	\$ -	-\$ 41.022.019,23	\$ 176.981.050,35	\$ 685.985.040,12
Resultado del Ejercicio			\$ 8.797.449,08			\$ 8.797.449,08
SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	\$ 292.526.009,00	\$ 257.500.000,00	\$ 8.797.449,08	-\$ 41.022.019,23	\$ 176.981.050,35	\$ 694.782.489,20
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO			-\$ 8.797.449,08		\$ 8.797.449,08	\$ -
Resultado del Ejercicio			-\$ 11.787.233,42		\$ -	-\$ 11.787.233,42
SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	\$ 292.526.009,00	\$ 257.500.000,00	-\$ 11.787.233,42	-\$ 41.022.019,23	\$ 185.778.499,43	\$ 682.995.255,78


MILTON JOSE MORA GOMEZ
Representante Legal


FRANK CARLOS GRAVINO ANGARITA
Contador Público T.P.66040-T


CLAUDIA PIEDAD SANCHEZ TORRES
Revisora Fiscal T.P.99527-T



REPUBLICA DE COLOMBIA
 Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Zapatoca
 Santander
 NIT:900,409,683-2




ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL


Al 31 de diciembre de 2025

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	31 de diciembre 2025	31 de diciembre 2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del Ejercicio	-\$ 11.787.233,42	\$ 8.797.449,08
Cambios netos en Activos y Pasivos Operacionales:		
Excedente neto	-\$ 20.584.682,50	-\$ 1.180.200,92
Reservas	\$ 8.797.449,08	\$ -
Cuentas comerciales y por cobrar	-\$ 10.081,00	\$ 62.176,00
Cuentas por pagar	-\$ 204.852,28	-\$ 1.623.010,08
Beneficios a empleados	\$ 3.277.883,00	\$ 852.433,00
Impuestos corrientes por pagar	-\$ 498.000,00	\$ 330.000,00
Efectivo neto provisto por las actividades operacionales	<u>-\$ 9.222.283,70</u>	<u>-\$ 1.558.602,00</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Propiedades, planta y Equipo	\$ 4.000.317,00	-\$ 13.239.966,00
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	<u>\$ 4.000.317,00</u>	<u>-\$ 13.239.966,00</u>
ACTIVIDADES FINANCIERAS		
Obligaciones financieras	\$ -	\$ -
Efectivo neto provisto por las actividades financieras	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
VARIACION NETA DE DISPONIBLE		
Efectivo y equivalentes del efectivo al principio del año	\$ 13.704.133,12	\$ 28.502.701,12
Efectivo y equivalentes del efectivo al final del año:	<u>\$ 8.482.166,42</u>	<u>\$ 13.704.133,12</u>


MILTON JOSÉ MORA GOMEZ
 Representante Legal


FRANK CARLOS GRAVINO ANGARITA
 Contador Público T.P.66040-T


CLAUDIA PIEDAD SANCHEZ TORRES
 Revisora Fiscal T.P.99527-T



REPUBLICA DE COLOMBIA

Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Zapatoca

Santander

Nit: 900.409.683-2



CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante legal Milton José Mora Gómez, y Contador Público Frank Carlos Gravino Angarita del Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Zapatoca, NIT:900.409.623-2

Certificamos:

- Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado Integral de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo junto con las notas explicativas con corte a diciembre 31 de 2025, de acuerdo con la normatividad aplicable de NIIF para Pymes de las empresas clasificadas en el Grupo 2 de acuerdo con la ley 1314 de 2009 "Por la cual se regulan los principios y normas de Contabilidad e información e información financiera y de Aseguramiento de información aceptados en Colombia"
- Que los hechos económicos que afectan la Empresa han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las Notas a los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2025, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los registros contables y están debidamente soportadas.
- Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiera aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 de 2013 y decreto 2420 de 2015.
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la Empresa.

Se expide la presente certificación en Zapatoca, a veintiséis (26) de marzo de 2026, en cumplimiento del artículo 37 de la ley 222 de 1995.


MILTON JOSÉ MORA GÓMEZ
Representante Legal


FRANK CARLOS GRAVINO ANGARITA
Contador Público T.P.66040-T

Voluntarios – Salvaguardia – Servicio y Disciplina
Carrera 9 # 14-04 barrio Las flores – (57) 3115528117
e-mail: bomberosvoluntarioszapatoca@hotmail.com