

YINET MENDEZ ARIAS
CONTADOR PUBLICO
UDEC

ASOCIACION PARA EL DESARROLLO REGENERATIVO Y SOSTENIBLE EN COLOMBIA

NIT: 901948149- 6

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

| | |
|---|-------------------|
| | 2.021 |
| OPERACIONES CONTINUAS | |
| Ingresos operacionales – Donaciones y aportes | 13.335.229 |
| COSTO | |
| Costo de Ventas o Prestacion de Servicios | 0 |
| EXCEDENTE BRUTO | 13.335.229 |
| GASTOS OPERACIONALES | |
| Gastos Operacionales misionales (Proyectos) | 1.431.200 |
| Gastos Operacionaes de administracion | 2.861.600 |
| Otros gastos operativos (Celular) | 999.000 |
| Total Gastos Operacionales y de Administracion | 4.292.800 |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 9.042.429 |
| COSTO FINANCIERO | |
| Ingresos Financieros | 0 |
| Gastos Financieros | 0 |
| Costo Financiero Neto | 0 |
| INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES | |
| Otros Ingresos no Operacionales | 0 |
| Otros Egresos no Operacionales | 0 |
| Total Ingresos y Gastos no Operacionales | 0 |
| EXCEDENTE ANTES DE LOS IMPUESTOS | 9.042.429 |
| Impuestos a las Ganancias | 0 |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 9.042.429 |



PAULA FERNANDA VARGAS OBANDO

CC No 1.075.298.780

Representante Legal



YINET MENDEZ ARIAS

TP- 316719-T

YINET MENDEZ ARIAS
CONTADOR PUBLICO
UDEC

NIT: 901948149- 6
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

| | |
|---|------------------|
| ACTIVO | 2.025 |
| Activo Corriente | |
| Efectivo y Equivalente | |
| Bancos (Bancolombia) | 8.339.379 |
| Inventarios Corrientes | 0 |
| Total Activo Corriente | 8.339.379 |
| Activo no Corriente | |
| Terrenos | 0 |
| Depreciacion Acumuiada (-) | 0 |
| Propiedad, planta y equipo-Equipos de comunicacón | 999.000 |
| Total No Activo Corriente | 999.000 |
| TOTAL ACTIVO | 9.338.379 |
| PASIVO | |
| Pasivo Corriente | |
| Obligaciones Financieras Corto Plazo | 0 |
| Cuentas por pagar | 0 |
| Pasivos por Impuestos Diferido | 0 |
| Total Pasivo Corriente | 0 |
| Pasivo no Corriente | |
| Obligaciones Financieras Largo Plazo | 0 |
| Total Pasivo No Corriente | 0 |
| TOTAL PASIVO | 0 |
| PATRIMONIO | |
| Capital Social | 295.950 |
| Reserva Legal | 0 |
| Resultado del Ejercicio | 9.042.429 |
| Resultado del Ejercicios Anteriores | 0 |
| TOTAL PATRIMONIO | 9.338.379 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 9.338.379 |



PAULA FERNANDA VARGAS OBANDO
CC No 1.075.298.780
Representante Legal



YINET MENDEZ ARIAS

TP- 316719-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ASOCIACION PARA EL DESARROLLO REGENERATIVO Y SOSTENIBLE EN
COLOMBIA
NIT: 901948149- 6

Nota 1. Naturaleza jurídica

La ASOCIACION PARA EL DESARROLLO REGENERATIVO Y SOSTENIBLE EN COLOMBIA es una entidad sin ánimo de lucro, constituida conforme a la legislación colombiana, cuyo objeto social corresponde a actividades de interés general. Los presentes estados financieros se preparan con el fin de dar cumplimiento a los requisitos exigidos por la DIAN para la calificación en el Régimen Tributario Especial – RTE.

Nota 2. Bases de preparación

Los estados financieros fueron preparados bajo los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia para entidades sin ánimo de lucro, utilizando el método de causación y la hipótesis de negocio en marcha.

Nota 3. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo corresponden a los saldos disponibles en cuentas bancarias a nombre de la Asociación en la entidad Bancolombia. Al 31 de Diciembre de 2025, el saldo asciende a **\$8.339.379**, provenientes principalmente de donaciones y cuotas de inscripción.

Nota 4. Ingresos

Los ingresos del período están conformados por:

- Donación recibida de la entidad **HUMAN TRIP** por valor de **\$13.335.229**, destinada al desarrollo del **Proyecto Vainilla**.

Estos ingresos fueron reconocidos como ingresos operacionales, al no existir obligación de restitución y estar destinados al cumplimiento del objeto social.

Nota 5. Gastos

Durante el período, la Asociación incurrió en gastos necesarios para el desarrollo de su objeto social, entre ellos:

- Honorarios profesionales (biólogo).
- Insumos y viáticos asociados al Proyecto Vainilla.
- Gastos administrativos y legales.

Dichos gastos fueron registrados como gastos operativos y administrativos y se encuentran debidamente soportados.

Nota 6. Excedente del ejercicio

El excedente del ejercicio asciende a **\$9.042.429**, el cual no ha sido distribuido y será reinvertido en su totalidad en el desarrollo del objeto social de la Asociación, en cumplimiento de lo dispuesto en los estatutos y en el Estatuto Tributario.

Nota 7. Cumplimiento del Régimen Tributario Especial

La Asociación certifica que:

- No ha distribuido excedentes directa ni indirectamente.
- Los recursos recibidos han sido destinados al cumplimiento del objeto social.
- Los pagos a profesionales se realizan a valores de mercado y cuentan con los soportes legales y contables correspondientes.

Estos estados financieros se elaboran para efectos de la solicitud de calificación y permanencia en el Régimen Tributario Especial ante la DIAN.

San Agustín, Huila 07 de febrero de 2026



PAULA FERNANDA VARGAS OBANDO
CC No 1.075.298.780
Representante Legal



YINET MENDEZ ARIAS

TP- 316719-T



YINET MENDEZ ARJAS

Contador Público



UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

E8F98B1859A4A77A

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **YINET MENDEZ ARIAS** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1069763020 de FUSAGASUGA (CUNDINAMARCA) Y Tarjeta Profesional No 316719-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 29 días del mes de Enero de 2026 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado