

CORPORACIÓN STONEWALL
NIT: 900.930.113-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

A C T I V O

		<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>DIFERENCIA</u>	<u>%</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A E.	NOTA 4	18,946,050	18,892,116	53,934	0%
Bancolombia Cta Ahorros 854309846		18,946,050	18,892,116	53,934	0%
CUENTAS POR COBRAR	NOTA 5	15,071,524	42,911,109	-27,839,585	-65%
Cientes		5,905,000	41,944,212	-36,039,212	-86%
Cxc Asociados		8,779,524	-	8,779,524	100%
Anticipos y avances		387,000	966,897	-579,897	100%
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		34,017,574	61,803,225	-27,785,651	-45%
TOTAL DEL ACTIVO		34,017,574	61,803,225	-27,785,651	-45%

P A S I V O

CUENTAS POR PAGAR	NOTA 6	5,512,002	38,432,679	-32,920,677	-86%
Honorarios		-	325,000	(325,000)	-100%
Costo y Gastos por Pagar		-	-	-	100%
Cxp Asociados		-	34,106,610	(34,106,610)	-100%
Retencion En La Fuente		339,000	76,000	263,000	346%
Impuestos al valor agregado - IVA		4,269,766	3,263,000	1,006,766	31%
Impuesto De Renta		903,236	662,069	241,167	36%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		5,512,002	38,432,679	-32,920,677	-86%
TOTAL PASIVO		5,512,002	38,432,679	-32,920,677	-86%

PATRIMONIO

Resultado Anteriores Inversión Social		23,370,546	6,226,498	17,144,048	275%
Resultado Integral Inversión Social		5,135,026	17,144,048	-12,009,022	-70%
TOTAL PATRIMONIO	NOTA 7	28,505,571	23,370,546	5,135,025	22%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		34,017,574	61,803,225	-27,785,651.23	-45%


 SEBASTIAN ARENAS GRISALES
 CC 1.037.641.417
 REPRESENTANTE LEGAL


 ALEXANDER A. ECHAVARRIA JARAMILLO
 CC 8.026.860
 CPT MAT 150828 T
 CONTADOR PUBLICO

CORPORACIÓN STONEWALL
NIT: 900.930.113-9
ESTADO DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

	2025	2024	DIFERENCIA	%
DONACIONES FV	2,400,000	167,620,000	-165,220,000	-99%
SERVICIOS GRAV FV	135,257,591	49,926,198	85,331,393	171%
DONACIONES	45,437,233	35,827,151	9,610,082	27%
MEMBRESIAS	1,800,000	-	1,800,000	100%
DEVOLUCION EN VENTAS	(10,000,000)	(14,400,000)	4,400,000	-31%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	174,894,824	238,973,349	- 64,078,525	-27%

NOTA 8

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

GASTOS DEL PERSONAL	NOTA 9	-	95,200	-	95,200	-100%
Seguridad Social		-	95,200	-	95,200	-100%

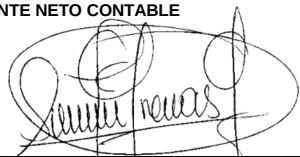
GASTOS GENERALES	NOTA 9	165,916,028	217,035,178	-	51,119,150	-24%
Honorarios		5,442,216	4,338,888	-	1,103,328	25%
Impuestos		2,336,536	783,038	-	1,553,498	198%
Arrendamientos		-	3,563,318	-	3,563,318	-100%
Contribuciones y Afiliaciones		-	1,295,200	-	1,295,200	-100%
Seguros		36,000	-	-	36,000	100%
Temporales		83,560,700	-	-	83,560,700	100%
Asistencia Tecnica y Apoyo Admon		-	327,732	-	327,732	-100%
Procesamiento de Datos		1,505,733	406,612	-	1,099,121	270%
Servicios Publicos		156,587	20,000	-	136,587	683%
Transportes, Fletes y Acarreos		-	8,530,000	-	8,530,000	-100%
Publicidad		16,363,000	19,740,529	-	3,377,529	100%
Otros Servicios		4,738,569	101,050,770	-	96,312,201	-95%
Gastos Legales		550,100	505,200	-	44,900	9%
Mantenimiento y Reparaciones		2,611,324	3,830,953	-	1,219,629	-32%
Adecuaciones e Instalaciones		436,034	-	-	436,034	100%
Alojamiento y Manutención		-	451,345	-	451,345	-100%
Gastos de Viajes		4,029,766	1,221,700	-	2,808,066	230%
Comisiones		3,752	-	-	3,752	100%
Libros Suscripciones, Periodicos y Revistas		-	78,798	-	78,798	-100%
Elementos de Aseo y Cafeteria		3,872,484	6,422,791	-	2,550,307	-40%
Utiles, Papeleria y Fotocopias		373,133	10,441,438	-	10,068,305	-96%
Combustible y Lubricantes		-	128,061	-	128,061	-100%
Casino y Restaurante		7,778,408	28,952,819	-	21,174,411	-73%
Parqueadero		536,724	377,311	-	159,413	42%
Otros Gastos Diversos		6,484,262	24,568,675	-	18,084,413	-74%
Alimentación Eventos		228,834	-	-	228,834	100%
Gtos Discoteca Bunker		24,871,866	-	-	24,871,866	100%
		165,916,028	217,130,378	-	51,214,350	-24%

EXCEDENTE OPERACIONAL		8,978,796	21,842,971	-	(12,864,175)	-59%
------------------------------	--	------------------	-------------------	---	---------------------	-------------

INGRESOS NO OPERACIONALES		11,403	11,160	-	3,948,274	2%
Intereses		10,580	8,854	-	1,726	19%
Ajuste al peso		823	2,306	-	1,483	-64%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		11,403	11,160	-	3,948,274	2%

GASTOS NO OPERACIONALES	NOTA 10	3,338,937	4,048,014	-	709,077	-18%
Gastos bancarios		184,761	169,817	-	14,944	9%
Comisiones bancarias		7,300	22,646	-	15,346	-68%
Intereses por Mora		12,000	370,600	-	358,600	-97%
Multas Sanciones Y Litigios		-	380,000	-	380,000	-100%
Impuestos Asumidos		1,997,686	1,827,914	-	169,772	9%
Gravamen Al Movimiento Financiero		1,131,386	1,090,416	-	40,970	4%
Ajuste al peso		5,803	721	-	5,082	705%
Ctos y Gtos no deducibles		-	185,900	-	185,900	-100%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		3,338,937	4,048,014	-	528,260	-18%

RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPTO		5,651,262	17,806,117	-	16,103,372	-68%
IMPUESTO DE RENTA		516,236	662,069	-	145,833	-22%
EXCEDENTE NETO CONTABLE		5,135,026	17,144,048	-	15,957,539	-70%



SEBASTIAN ARENAS GRISALES
CC 1.037.641.417
REPRESENTANTE LEGAL



ALEXANDER A. ECHAVARRIA JARAMILLO
CC 8.026.860
CPT MAT 150828 T
CONTADOR PUBLICO

Notas a los estados financieros IFRS (NIIF) Corporación Stonewall

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros por los años terminados a 31 de diciembre de 2025 y 2024

- I- INFORMACIÓN GENERAL:** Corporación Stonewall es una entidad sin ánimo de lucro con fines sociales radicada en Colombia. El domicilio de su sede principal es Carrera 43 N°56-25 Interior 101 y su actividad principal es:

Protección, asistencia y promoción de los derechos de las poblaciones de especial protección constitucional, minorías, población en situación de vulnerabilidad exclusión y discriminación: niños, niñas, adolescentes y jóvenes.

Desarrollo social – Protección, asistencia y promoción de los derechos de las poblaciones de especial protección constitucional, minorías, población en situación de vulnerabilidad, exclusión y discriminación: población con orientación sexual e identidad de genere diversa.

Promoción y apoyo a los derechos humanos.

Actividades culturales definidas por la Ley 397 de 1997.

- II- BASES DE LA ELABORACIÓN:** Estos estados financieros consolidados se han elaborado de la conformidad con las Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, donde la entidad se encuentra en el Grupo3. Están presentando en pesos colombianos. La presentación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF para PYMES exige la determinación y aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas mas importantes del grupo se establecen en la nota 3. En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables del grupo y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen a continuación. Al determinar el y las políticas contables fuentes clave de la incertidumbre en la estimación de pagos por largos periodos de servicio. Fundación IASC: Material de formación sobre las NIIF para las PYMES (Versión 2010-1).
- III-** Las siguientes son las notas y/o revelaciones de los estados financieros: Estado de situación financiera, estado de resultado y otros resultados integrales:

- IV- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:** El efectivo y sus equivalentes representan los recursos de liquidez inmediata, con que cuenta CORPORACIÓN STONEWALL y que puede utilizar para fines generales o específicos.

CONCEPTO	A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	%
Bancolombia Cta Ahorros 854309846	18,946,050	18,892,116	0.3%
TOTAL	18,946,050	18,892,116	0.3%

- V- CUENTAS POR COBRAR:** Comprende los derechos pendientes de cobro originados en operaciones complementarias en desarrollo del objeto social de la Entidad.
Estas cuentas han sido clasificadas como activo corriente para efectos de comparación:

CONCEPTO	A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	%
Clientes	5,905,000	41,944,212	-86%
Cxc Asociados	8,779,524	0	100%
Anticipos y avances	387,000	966,897	-60%
TOTAL	15,071,524	42,911,109	-65%

- VI- CUENTAS POR PAGAR:** Son las obligaciones contraídas con terceros como son honorarios, servicios y pagos a proveedores con vencimiento menor a un año y se detallan así:

CONCEPTO	A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	%
Honorarios	0	325,000	-100%
Costo y Gastos por Pagar	0	0	100%
Cxp Asociados	0	34,106,610	-100%
Retencion En La Fuente	339,000	76,000	346%
Impuestos al valor agregado - IVA	4,269,766	3,263,000	31%
Impuesto De Renta	903,236	662,069	36%
TOTAL	5,512,002	38,432,679	-86%

- VII- PATRIMONIO:** Representa el capital suscrito y pagado por la sociedad; las utilidades acumuladas de los años anteriores y por la reserva legal

constituida hasta la fecha y el resultado integral del presente ejercicio, cuyo detalle claramente se presenta en el rubro patrimonial.

CONCEPTO	A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	%
Resultado Anteriores Inversión Social	23,370,546	6,226,498	275%
Resultado Integral Inversión Social	5,135,026	17,144,048	-70%
TOTAL	28,505,571	23,370,546	22%

- VIII- INGRESOS:** Una entidad medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, las cuales se detallan a continuación:

CONCEPTO	A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	%
Donaciones FV	2,400,000	167,620,000	-99%
Servicios Grav FV	135,257,591	49,926,198	171%
Donaciones	45,437,233	35,827,151	27%
Membresías	1,800,000	0	100%
Devolución en Ventas	-10,000,000	-14,400,000	-31%
TOTAL	174,894,824	238,973,349	-27%

- IX- GASTOS:** Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores de patrimonio.

CONCEPTO	A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	%
Seguridad Social	0	95,200	-100%
Honorarios	5,442,216	4,338,887	25%
Impuestos	2,336,536	783,038	198%
Arrendamientos	0	3,563,318	-100%
Contribuciones y Afiliaciones	0	1,295,200	-100%
Seguros	36,000	0	100%
Temporales	83,560,700	0	100%
Asistencia Tecnica y Apoyo Admon	0	327,732	-100%
Procesamiento de Datos	1,505,733	406,612	270%
Servicios Publicos	156,587	20,000	683%
Transportes, Fletes y Acarreos	0	8,530,000	-100%
Otros Servicios	4,738,569	101,050,770	-95%
Gastos Legales	550,100	505,200	9%
Mantenimiento y Reparaciones	2,611,324	3,830,953	-32%
Adecuaciones e Instalaciones	436,034	0	100%
Alojamiento y Manutención	0	451,345	-100%
Gastos de Viajes	4,029,766	1,221,700	230%
Comisiones	3,752	0	100%
Libros Suscripciones, Periodicos y Rev	0	78,798	-100%
Elementos de Aseo y Cafeteria	3,872,484	6,422,791	-40%
Utiles, Papeleria y Fotocopias	373,133	10,441,438	-96%
Combustible y Lubricantes	0	128,061	-100%
Casino y Restaurante	7,778,408	28,952,819	-73%
Parqueadero	536,724	377,311	42%
Publicidad y Propaganda	16,363,000	19,740,529	-17%
Otros Gastos Diversos	6,484,262	24,568,675	-74%
Alimentación Eventos	228,834	0	100%
Gtos Discoteca Bunker	24,871,866	0	100%
TOTAL	165,916,028	217,130,378	-24%

X- **OTROS GASTOS:** CORPORACIÓN STONEWALL generó gastos financieros entre otros:

CONCEPTO	A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	%
Gastos bancarios	184,761	169,817	8.8%
Comisiones bancarias	7,300	22,646	-68%
Intereses por Mora	12,000	370,600	-97%
Multas Sanciones Y Litigios	0	380,000	-100%
Impuestos Asumidos	1,997,686	1,827,914	9%
Gravamen Al Movimiento Financiero	1,131,386	1,090,416	4%
Ajuste al peso	5,803	721	704%
Ctos y Gtos no deducibles	0	185,900	-100%
TOTAL	3,338,937	4,048,015	-18%



ALEXANDER A. ECHAVARRIA JARAMILLO
CONTADOR PUBLICO
C.P. 150828-T

CORPORACIÓN STONEWALL
NIT: 900.930.113-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

PATRIMONIO LIQUIDO A DICIEMBRE 31 DE 2025 **28,505,571**

CAPITAL	0
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	23,370,546
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	5,135,026

PATRIMONIO LIQUIDO A DICIEMBRE 31 DE 2024 **23,370,546**

CAPITAL	0
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,226,498
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	17,144,048

DIFERENCIA **5,135,025**

INCREMENTO EN:

CAPITAL	0
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	17,144,048
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	-12,009,022
	5,135,025



SEBASTIAN ARENAS GRISALES
CC 1.037.641.417
REPRESENTANTE LEGAL



ALEXANDER A. ECHAVARRIA JARAMILLO
CC 8.026.860
CPT MAT 150828 T
CONTADOR PUBLICO

CORPORACIÓN STONEWALL
NIT: 900.930.113-9
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

UTILIDAD DEL EJERCICIO		5,651,262
PARTIDAS DE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
Depreciaciones	<u>0</u>	
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIONES		5,651,262
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
Menos aumento por cuentas por cobrar	27,839,585	
Mas aumento de cuentas por pagar	<u>-32,920,677</u>	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-5,081,091
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Mas disminución inversión social	0	
Mas disminución en gastos pagados por anticipado	0	
Mas disminución en el activo fijo	<u>0</u>	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0
Aumento del efectivo del periodo		570,240
EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024		18,892,116
EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025		18,946,050



SEBASTIAN ARENAS GRISALES
CC 1.037.641.417
REPRESENTANTE LEGAL



ALEXANDER A. ECHAVARRIA JARAMILLO
CC 8.026.860
CPT MAT 150828 T
CONTADOR PUBLICO