



**CORPORACION CLEO**  
**NIT 901.098.265-4**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 2025**

GRUPO NIIF 2

**ACTIVOS**

|                                       |            |                    |        |
|---------------------------------------|------------|--------------------|--------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVOS | 38.792.706 |                    | Nota 3 |
| CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR        | 69.210.400 |                    | Nota 4 |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>       |            | <b>108.003.106</b> |        |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO          | 6.300.000  |                    | Nota 5 |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>    |            | <b>6.300.000</b>   |        |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                  |            | <b>114.303.106</b> |        |

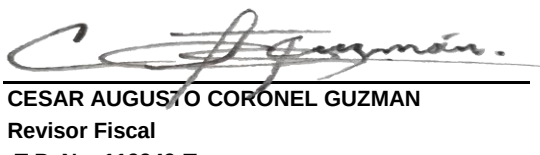
**PASIVOS**

|                                            |           |                  |        |
|--------------------------------------------|-----------|------------------|--------|
| <b>CORRIENTES:</b>                         |           |                  |        |
| CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CTAS | 2.793.277 |                  | Nota 6 |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>            |           | <b>2.793.277</b> |        |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                       |           | <b>2.793.277</b> |        |

**PATRIMONIO**

|                                    |            |                    |        |
|------------------------------------|------------|--------------------|--------|
| APORTES DE ASOCIADOS               | 1.000.000  |                    | Nota 7 |
| EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES | 37.636.886 |                    |        |
| EXCEDENTES DEL EJERCICIO           | 72.872.943 |                    |        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>            |            | <b>111.509.829</b> |        |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b> |            | <b>114.303.106</b> |        |

  
CLARA GISELE LAVERGNE CECILE  
Representante Legal  
C.E. # 330.348

  
CESAR AUGUSTO CORONEL GUZMAN  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 119949-T

EMILY SANDRID ARNACHE ROLON  
Contador Publico  
T.P. No. 260177-T

**CORPORACION CLEO****NIT 901.098.265-4****ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**De enero 01 al 31 de Diciembre de 2025**

GRUPO NIIF 2

**INGRESOS****550.867.000,00**

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

603.385.000,00

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS

52.518.000,00

**COSTOS DE VENTAS**

-

**GANANCIA BRUTA****550.867.000,00****GASTOS OPERACIONALES****458.371.000,00**

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

444.510.000,00

DIVERSOS

13.861.000,00

**UTILIDAD OPERACIONAL****92.496.000,00****OTROS INGRESOS****8.051,00**

NO OPERACIONALES

8.051,00

**OTROS GASTOS NO OPERACIONALES****1.412.872,00**

GASTOS DIVERSOS

1.301.000,00

GASTOS DE INTERES

111.872,00 #

**GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS****91.091.179,00****IMPUESTO A LAS GANANCIAS****18.218.235,80****RESULTADO DEL EJERCICIO****72.872.943,20**  
**CLARA GISELE LAVERGNE CECILE**  
Representante Legal  
C.E. # 330.348  
**CESAR AUGUSTO CORONEL GUZMAN**  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 119949-T

---

**EMILY SANDRID ARNACHE ROLON**  
Contador Publico  
T.P. No. 260177-T



**CORPORACION CLEO**  
**NIT 901098265-4**

## **Notas a los estados financieros**

### **NOTA-1: ENTIDAD Y OBJETO**

La corporación Cleo, es una entidad sin ánimo de lucro constituida mediante acta el 07 de febrero de 2017, inscrita en cámara de comercio el 16 de febrero de 2017 bajo el número 43.977 en el libro I, y tiene como objeto principal el ejercicio de actividades que procuren la prestación de servicios de desarrollo social con la posibilidad de acceso a toda la comunidad.

La entidad tiene tiempo de duración 2090/12/31

El domicilio de la Corporación Cleo es la Ciudad de Barranquilla

### **NOTA-2: PRINCIPAL POLITICAS CONTABLES**

Para la elaboración de los registros contables y estados financieros la Corporación Cleo utiliza las NIIF para Pymes.

#### **Periodos reportados**

Años 2025

#### **Unidad de medida**

La unidad de medida es el peso colombiano, y las transacciones se realizan en esa moneda.

#### **Activos fijos**

Los activos fijos se realizan a su costo histórico o costo de adquisición, que incluyen todos los cargos necesarios hasta colocarlos en condición de utilización, los cargos de reparación y mantenimiento se llevan a cuentas de resultado y las mejoras y adiciones se llevan al costo de los activos, la depreciación se hace con el método de línea recta, para el caso de los equipos de cómputo y comunicación 5 años

#### **Reconocimiento de costos o gastos**

Los reconocimientos de costos y gastos se utilizan el método de causación estos se reconocen en el justo hecho que se da el hecho.



### **Cuentas por pagar**

Represente las obligaciones del ente económico originadas en bienes o servicios recibidos. Se registran por separados las obligaciones de importancia tales como retenciones, cuentas por pagar a contratistas, otros costos y gastos entre otros acreedores.

### **Patrimonio**

El patrimonio de la Corporación Cleo por ser una Esal. (Entidad sin ánimo de lucro), no pertenece ni significa una inversión para ninguno de los asociados

A su vez los constituyentes o asociados de la Corporación Cleo no depositan allí bienes o recursos en espera de recibir un beneficio económico.

Los excedentes (utilidades) obtenidos no son susceptibles de ser distribuidos transmitidos a los asociados en ningún tiempo ni siquiera en la liquidación.

El incremento del patrimonio no constituye enriquecimiento real ni potencia en sus asociados o integrantes.

### **NOTA-3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| DISPONIBLE EN CAJA                  | 38.677.000,00 |
| BANCOLOMBIA CTA AHORROS 48700007971 | -             |
| BANCOLOMBIA CTA AHORROS 24884104447 | 115.706,00    |
| BANCOLOMBIA CTA AHORROS 48700006362 | -             |
|                                     | <hr/>         |
|                                     | 38.792.706,00 |

### **NOTA-4: CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR**

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| CUENTA POR COBRAR | <hr/>         |
|                   | 69.210.400,00 |
|                   | 69.210.400,00 |

### **NOTA-5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | <hr/>        |
|                           | 6.300.000,00 |
|                           | 6.300.000,00 |



## NOTA-6: CUENTAS POR PAGAR

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | 2.793.277,00 |
|                           | <hr/>        |
|                           | 2.793.277,00 |

## NOTA-7: PATRIMONIO

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| APORTES DE ASOCIADOS               | 1.000.000,00   |
| EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES | 37.636.886,00  |
| EXCEDENTES DEL EJERCICIO           | 72.872.943,00  |
|                                    | <hr/>          |
|                                    | 111.509.829,00 |

CECILE CLARA GISELE LAVERGNE  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.E. # 330348

CESAR CORONEL GUZMAN  
REVISOR FISCAL  
T.P. 119949-T

República de Colombia  
Ministerio de Educación Nacional

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**  
**TARJETA PROFESIONAL**  
**DE CONTADOR PUBLICO**

**119949-T**

**CESAR AUGUSTO**  
**CORONEL GUZMAN**  
**C.C. 73594631**

**RESOLUCION INSCRIPCION 193** **FECHA 2006/07/27**

**UNIVERSIDAD SIMON BOLIVAR**

**PRESIDENTE** *[Firma]*  
**LUZ MYRIAM DÍAZ MUÑOZ** **129656**



**FIRMA DEL TITULAR** **40772**

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como  
**CONTADOR PUBLICO** de acuerdo con lo establecido en  
la Ley 43 de 1990.  
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla  
al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de  
Contadores.



REPUBLICA DE COLOMBIA  
IDENTIFICACION PERSONAL  
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **73.594.631**  
**CORONEL GUZMAN**

APELLIDOS  
**CESAR AUGUSTO**

NOMBRES

FIRMA



FECHA DE NACIMIENTO **22-JUN-1979**  
**CARTAGENA**  
(BOLIVAR)

LUGAR DE NACIMIENTO

**1.69** **O+** **M**  
ESTATURA G.S. RH SEXO

**17-OCT-1997 SANTA CATALINA**  
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

INDICE DERECHO

REGISTRADOR NACIONAL  
CARLOS ARIEL SANCHEZ TORRES



A-0500100-00200334-M-0073594631-20091127 0018393769A 1 6090470940

MINISTERIO DEL ESTADO CIVIL