

INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN

900.014.480-8



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Período contable terminado el 31 de marzo de 2026,
Comparativo con saldos al 31 de diciembre de 2025

Cifras en miles de pesos colombianos

	Notas	Marzo 2026	Diciembre 2025	Variación \$	Variación %
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES		108,763,094	118,957,501	(10,194,407)	-9%
11 Efectivo y Equivalentes de Efectivo	Nota 5	32,198,034	40,380,585	(8,182,551)	-20%
1105 Caja		7,529	-	7,529	100%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		31,879,406	40,069,486	(8,190,080)	-20%
1132 Efectivo Uso Restringido		311,099	311,099	-	0%
13 Cuentas por cobrar	Nota 7	637,255	663,892	(26,637)	-4%
1337 Transferencias por Cobrar		-	-	-	0%
1384 Otras Cuentas por Cobrar		637,255	663,892	(26,637)	-4%
14 Préstamos por cobrar	Nota 8	2,088,934	2,072,707	16,227	1%
1415 Préstamos Concedidos		2,088,934	2,072,707	16,227	1%
15 Inventarios	Nota 9	28,329,754	28,600,505	(270,751)	-1%
1510 Mercancías en Existencia		28,329,754	28,600,505	(270,751)	-1%
19 Otros Activos	Nota 16	45,509,117	47,239,812	(1,730,695)	-4%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		-	-	-	0%
1908 Recursos Entregados en Administración		45,509,117	47,239,812	(1,730,695)	-4%
ACTIVOS NO CORRIENTES		110,598,065	127,326,128	(16,728,063)	-13%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	Nota 5	7,566	7,566	-	0%
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		7,566	7,566	-	0%
14 Préstamos por cobrar	Nota 8	528,107	546,712	(18,605)	-3%
1415 Préstamos Concedidos		2,180,361	2,198,966	(18,605)	-1%
1480 Deterioro Acumulado de Préstamos por Cobrar (CR)		(1,652,254)	(1,652,254)	-	0%
16 Propiedades, Planta y Equipo	Nota 10	9,274,700	9,328,247	(53,547)	-1%
1605 Terrenos		534,626	534,626	-	0%
1640 Edificaciones		8,983,936	8,983,936	-	0%
1655 Maquinaria y Equipo		5,838	5,838	-	0%
1665 Muebles, Enseres y equipos de Oficina		237,620	237,620	-	0%
1670 Equipos de Comunicación y Computación		1,110,878	1,110,878	-	0%
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		167,624	167,624	-	0%
1685 Depreciación Acumulada de P. P y E (CR)		(1,765,823)	(1,712,276)	(53,547)	3%
1695 Deterioro Acumulado de Propiedades, planta y equipo (CR)		-	-	-	0%
19 Otros Activos	Nota 16	100,787,692	117,443,604	(16,655,912)	-14%
1926 Derechos en Fideicomiso		100,541,853	117,177,225	(16,635,372)	-14%
1970 Activos Intangibles	Nota 14	498,455	498,455	-	0%
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)		(252,616)	(232,076)	(20,540)	9%
TOTAL DE ACTIVOS		219,361,159	246,283,630	(26,922,471)	-11%
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES		44,975,539	45,115,836	(140,297)	0%
24 Cuentas por Pagar	Nota 22	12,933,999	14,114,353	(1,180,353)	-8%
2401 Bienes y servicios		613,847	2,528,382	(1,914,536)	-76%
2407 Recursos a Favor de Terceros		12,164,747	11,227,437	937,310	8%
2424 Descuentos de Nómina		39,309	-	39,309	100%
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		41,056	133,326	(92,271)	-69%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas		5,659	144,017	(138,358)	-96%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		-	33,511	(33,511)	-100%
2490 Otras Cuentas por Pagar		69,382	47,679	21,703	46%
25 Beneficios a los Empleados	Nota 23	1,383,477	1,579,816	(196,338)	-12%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto plazo		1,383,477	1,579,816	(196,338)	-12%
29 Otros Pasivos	Nota 25	30,658,062	29,421,668	1,236,395	4%

INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN

900.014.480-8

ISVIMED

Instituto Social de Vivienda
y Hábitat de Medellín



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Período contable terminado el 31 de marzo de 2026,
Comparativo con saldos al 31 de diciembre de 2025

Cifras en miles de pesos colombianos

	Notas	Marzo 2026	Diciembre 2025	Variación \$	Variación %	
ACTIVOS						
2902 Recursos Recibidos en Administración		28,236,183	27,011,788	1,224,395	5%	
2910 Ingresos Recibidos por Anticipado		2,367,956	2,367,956	-	0%	
2917 Retención y anticipo de impuestos		53,923	41,923	12,000	29%	
		854,057	3,767,641	- 2,913,584	-77%	
PASIVOS NO CORRIENTES						
27 Provisiones	Nota 24	854,057	3,767,641	(2,913,584)	-77%	
2701 Litigios y Demandas		854,057	3,767,641	(2,913,584)	-77%	
TOTAL PASIVOS		45,829,596	48,883,477	(3,053,881)	-6%	
PATRIMONIO						
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno		Nota 26	173,531,563	197,400,153	(23,868,590)	-12%
3105 Capital Fiscal		179,632,873	179,632,839	34	0%	
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores		17,767,313	(20,574,198)	38,341,511	-186%	
3110 Resultado del Ejercicio		(23,868,624)	38,341,511	(62,210,135)	-162%	
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco Normativo		-	-	-	0%	
TOTAL PATRIMONIO		173,531,563	197,400,153	(23,868,590)	-12%	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		219,361,159	246,283,630	(26,922,471)	-11%	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						
81 Activos Contingentes		Nota 27	4,087,199	4,065,861	21,338	1%
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos		4,087,199	4,065,861	21,338	1%	
83 Deudoras de Control			20,211,463	20,211,463	-	0%
8315 Bienes y Derechos Retirados		276,529	276,529	-	0%	
8361 Responsabilidades en Proceso		718	718	-	0%	
8390 Otras Deudoras de Control		19,934,217	19,934,217	-	0%	
89 Deudoras por Contra. (CR)			(24,298,663)	(24,277,325)	(21,338)	0%
8905 Activos Contingentes por el contra. (CR)		(4,087,199)	(4,065,861)	(21,338)	1%	
8915 Otras Cuentas Deudoras de Control por el contra,		(20,211,463)	(20,211,463)	-	0%	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
91 Pasivos Contingentes		Nota 27	6,088,822	6,851,595	(762,773)	-11%
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos		6,088,822	6,851,595	(762,773)	-11%	
93 Acreedoras de Control			33,267,847	33,267,847	-	0%
9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control		33,267,847	33,267,847	-	0%	
99 Acreedoras por Contra (DB)		Nota 28	(39,356,668)	(40,119,441)	762,773	-2%
9905 Pasivos Contingente por el contra.		(6,088,822)	(6,851,595)	762,773	-11%	
9915 Acreedoras de Control por el contrario		(33,267,847)	(33,267,847)	-	0%	

ÓSCAR ANDRÉS CARDONA CADAVID
C.C. 71.334.474
Director

MARISOL GARCÍA OSPINA
C.C. 43.618.290
Subdirectora Administrativa y Financiera

SORAIDA SOSA GÓEZ
C.C.32.242.025 TP 226939-T
Contratista-Contador
Adjunto Certificación