



CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO "PICACHO CON FUTURO"
NIT 800.023.219-7
NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Marzo 30-2025

Medellín – Colombia

CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estado de la Situación Financiera

Estado de Resultados Integral

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Nota 1. Información General

Nota 2. Resumen de las principales políticas contables

Nota 3. Juicios y estimaciones críticas

Nota 4. Efectivo y equivalentes al efectivo

Nota 5. Cuentas por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar

Nota 6. Activos por impuestos corrientes

Nota 7. Otros Activos

Nota 8. Propiedad, planta y equipo

Nota 9. Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar

Nota 10. Pasivos por impuestos

Nota 11. Otros Pasivos

Nota 12. Patrimonio

Nota 13. Ingresos por actividades

Nota 14. Costos de ventas

Nota 15. Gastos Administración y Otros costos y gastos

Nota 16. Eventos Subsecuentes

Medellín, 30 de marzo de 2024

Señores

Asamblea General de Asociados de la CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO "PICACHO CON FUTURO"

Nosotros Adrián Stevens Delgado Cuartas como representante legal y Beatriz Elena Rendón Aguirre en calidad de Contador Público de la CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO "PICACHO CON FUTURO"

Certificamos

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros: estado de situación financiera al 31 de diciembre del año 2024, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo, de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes; incluyendo sus correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y un todo indivisible con los estados financieros.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa al 31 de diciembre del año 2024, además:

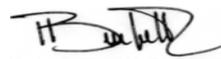
- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo a los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Medellín, a los 17 días del mes de marzo de 2024

Cordialmente,



Adrián Stevens Delgado Cuartas
Representante Legal



Beatriz Elena Rendón Aguirre
Contador Público
Tarjeta Profesional No 223728-T

CORPORACION PARA EL DESARROLLO PICACHO CON FUTURO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
 (Valores expresados en miles de pesos colombianos)



2024

2023

ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	38,109,499	4	45,935,629
Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras Cuentas por	11,729,245	5	20,780,046
Activos Por Impuestos Corrientes	11,744,382	6	4,231,000
Otros Activos No Financieros Corrientes		7	4,701,987
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	61,583,126		75,648,662
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo, Neto	14,418,774	8	15,860,929
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	14,418,774		15,860,929
TOTAL ACTIVO	76,001,900		91,509,591

Adrián D. C.

Adrian Stivens Delgado Cuartas
 Representante Legal

H. Rendón

Beatriz Elena Rendon Aguirre
 Contador Publico
 TP 223728-T

CORPORACION PARA EL DESARROLLO PICACHO CON FUTURO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)



2024

2023

PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por	1,076,000	9	5,482,264
Pasivos Por Impuestos Corrientes	631,000	10	3,716,161
Otros pasivos	0	11	1,172,650
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,707,000		10,371,075
PASIVO NO CORRIENTE			
Pasivos Financieros			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0		0
TOTAL PASIVO	1,707,000		10,371,075
PATRIMONIO			12
Capital Social	186,342,950		186,342,950
Resultado Ejercicios Anteriores	-105,204,435		-97,333,158
Resultados del Ejercicio	-6,843,615		-7,871,277
TOTAL PATRIMONIO	74,294,900		81,138,515
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	76,001,900		91,509,591

Adrián D. C.

Adrian Stivens Delgado Cuartas
Representante Legal

Beatriz Elena Rendon Aguirre

Beatriz Elena Rendon Aguirre
Contador Publico
TP 223728-T

CORPORACION PARA EL DESARROLLO PICACHO CON FUTURO
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)



2024

2023

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Ingresos de actividades ordinarias	225,446,904	13	196,634,752
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINA	225,446,904		196,634,752

COSTO DE VENTAS	75,934,857	14	129,525,515
------------------------	------------	-----------	-------------

GANANCIA BRUTA	149,512,047		67,109,237
-----------------------	--------------------	--	-------------------

OTROS INGRESOS

Otros Ingresos	10,887,097	13	30,824,996
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	10,887,097		30,824,996

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Honorarios	59,665,924	15	25,788,827
Impuestos	788,780		106
Arrendamientos	7,130,000		749,185
Seguros	41,075		419,059
Servicios Públicos	10,980,411		12,514,190
Aseo y Vigilancia	2,447,648		1,735,800
Otros servicios	72,375,092		15,265,228
Gastos Legales	1,228,000		1,775,300
Mantenimiento y Reparaciones	3,211,600		562,200
Depreciaciones	1,442,155		201,795
Papelería	1,096,299		
Taxis y Buses Diligencias	755,000		1,346,897
Alimentación y Refrigerios	874,285		
Otras compras menores	2,599,324		

TOTAL COSTOS DE DISTRIBUCIÓN	164,635,593		60,358,587
-------------------------------------	--------------------	--	-------------------

OTROS GASTOS

Otros Gastos	510,610	15	2,915,036
TOTAL OTROS GASTOS	510,610		2,915,036

GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓ	-4,747,059		34,660,610
---	-------------------	--	-------------------

INGRESOS FINANCIEROS

Ingresos Financieros	158,994	13	189,017
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	158,994		189,017

GASTOS FINANCIEROS

Gastos Financieros	2,255,550	15	1,338,741
TOTAL COSTOS FINANCIEROS	2,255,550		1,338,741

GANANCIA O PERDIDAS ANTES DE IMPUEST	-6,843,615		33,510,886
---	-------------------	--	-------------------

GASTOS POR IMPUESTOS	0		0
-----------------------------	----------	--	----------

IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	0		0
---	----------	--	----------

IMPUESTO DE RENTA DIFERIDO	0		0
-----------------------------------	----------	--	----------

Adrián D. C.

Adrián Stevens Delgado Cuartas
Representante Legal

H. Rendon

Beatriz Elena Rendon Aguirre
Contador Público
TP 223728-T

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
CORPORACION PARA EL DESARROLLO PICACHO CON FUTURO**

N.I.T. 800.023.219-7

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2024-2023



Nombre	Saldo a Diciembre 2023	Movimiento Debito	Movimiento Crédito	Saldo a Diciembre 2024
Patrimonio				
Detalle de las cuentas				
CAPITAL SOCIAL	186,342,950	0	0	186,342,950
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(7,871,277)	-1,027,662		(6,843,615)
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(97,333,158)		7,871,277	(105,204,435)
Totales	81,138,515	-1,027,662	7,871,277	74,294,900

Adrián D.C

Adrián Stevens Delgado Cuartas
Representante Legal

Beatriz Elena Rendon Aguirre

Beatriz Elena Rendon Aguirre
Contador Publico
TP 223728-T

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
CORPORACION PARA EL DESARROLLO PICACHO CON FUTURO

N.I.T. 800.023.219-7

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2024-2023



CONCEPTO	Diciembre 2024	Diciembre 2023
Actividades de Operación: provistos (usados)		
Excedente del ejercicio	(6,775,314)	(8,130,537)
Variación del patrimonio		259,261
Variación de partidas que no afectaron el efectivo		-
Propiedades, planta y equipo		-
Depreciación acumulada	1,442,155	2,421,541
Total Partidas que no afectan el efectivo	(5,333,159)	(5,449,735)
Total generación interna de recursos	(5,333,159)	(5,449,735)
Variación en otras partidas del Activo Corriente		-
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar	9,050,801	27,149,535
Inventarios		0
Activo para Impuestos	(7,513,382)	(4,231,000)
Otros activos no financieros corrientes	3,529,337	(4,701,987)
	5,066,756	18,216,548
Variación en otras partidas del pasivo corriente		-
Acreeedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	(4,406,264)	(459,029)
Pasivos por Impuestos	(3,085,161)	(2,494,809)
Otros Pasivos no financieros		1,172,650
	(7,491,425)	(1,781,188)
Disminución en otras partidas del capital de trabajo	(7,757,828)	10,985,625
Actividades de Inversión: provistos (usados)		-
Propiedades, planta y equipo		-
Otros Activos No Financieros	0	0
Total recursos usados en actividades de inversión	-	-
Actividades de Financiación: provistos (usados)		-
Aumento de Pasivos Financieros Largo Plazo	0	0
Aumento o Disminución intereses	(68,301)	-
Total recursos usados en actividades de financiación	(7,826,129)	10,985,625
Aumento/Disminución neta en el efectivo	(7,826,130)	10,985,625
Saldo de efectivo al inicio del periodo	45,935,629	34,950,004
Saldo de efectivo al final del periodo	38,109,499	45,935,629

Adrián D.C

Adrián Stevens Delgado Cuartas
Representante Legal

Beatriz Elena Rendon Aguirre

Beatriz Elena Rendon Aguirre
Contador Publico
TP 223728-T

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

Operaciones - LA CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO "PICACHO CON FUTURO", fue constituida mediante certificado especial del 18 de febrero de 1997, expedido por la Gobernación de Antioquia, según Resolución No.35363, del 21 de agosto de 1987, inscrito en la Cámara de Comercio el 21 de febrero de 1997, en el libro 1º., bajo el No.885, se registró una Entidad sin ánimo de lucro denominada CORPORACION PARA EL DESARROLLO "PICACHO CON FUTURO con una duración indefinida. Su objeto social principal es el desarrollo integral de la comuna número 6 del municipio de Medellín y de otros territorios del Valle de Aburra, mediante la integración y coordinación de las organizaciones del territorio y la canalización de recursos de entidades públicas y privadas.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de Presentación: la CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO "PICACHO CON FUTURO, de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por los Decretos 2420 y 2496 de 2015 a través del Decreto 2483 de 2018, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia – NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2009 autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

Bases de Preparación: La CORPORACION PARA EL DESARROLLO "PICACHO CON FUTURO, tiene definido como política efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de diciembre de cada año. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Corporación.

Los estados financieros de la Corporación, al 31 de diciembre de 2024, corresponden a la realidad del ente económico los cuales fueron preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) para Grupo 2, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades PYMES (NCIF PYMES). Estos estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico.

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015 inclusive, la CORPORACION PARA EL DESARROLLO "PICACHO CON FUTURO" preparó sus estados financieros anuales de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA colombianos). La información financiera correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2024, incluida en los presentes estados financieros individuales con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con las NCIF PYMES.

Negocio en marcha: La CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO “PICACHO CON FUTURO a través de su administración asegura la continuidad de las operaciones, y no se tiene evidencia de los órganos de administración de cesar actividades.

Arrendamientos: Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros cuando se transfieren sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad del bien arrendado. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La Corporación como arrendatario: Los derechos sobre los bienes en arrendamiento financiero se registran como activos a valor razonable de la propiedad arrendada (o, si es inferior, el valor presente de los pagos mínimos) en el inicio del arrendamiento. El pasivo correspondiente al arrendador, se incluye en el estado de situación financiera como una obligación de arrendamiento financiero. Los pagos realizados se distribuyen entre los gastos financieros y la reducción de la obligación de arrendamiento con el fin de lograr una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo.

Los gastos financieros se deducen del resultado del ejercicio. Los activos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedad, planta y equipo, así como su depreciación y evaluación de las pérdidas por deterioro de la misma forma que los activos de propiedad.

Alquileres a pagar por arrendamientos operativos se cargan en el resultado del ejercicio sobre una base de línea recta durante el plazo del arrendamiento pertinente.

Activos financieros: Los activos financieros incluyen: el efectivo, cuentas y pagarés de origen comercial e inversiones a corto plazo. Son registrados utilizando el modelo de costo amortizado.

El costo amortizado corresponde al valor neto del importe del reconocimiento inicial, más o menos la amortización acumulada, utilizando el método de interés efectivo de cualquier diferencia entre el valor del reconocimiento inicial y al vencimiento, menos cualquier reducción por deterioro o incobrabilidad.

Las estimaciones bajo el método de interés efectivo incluyen todas las condiciones contractuales del instrumento financiero y pérdidas crediticias en las que se haya incurrido. La tasa de interés efectiva se determinó sobre la base del importe en libros del activo financiero en el momento del reconocimiento inicial, el costo amortizado de un activo financiero es el valor presente de los flujos de efectivo por cobrar descontados a la tasa de interés efectiva y el ingreso por intereses en un periodo, es igual al importe en libros del activo financiero al principio de un periodo multiplicado por la tasa de interés efectiva para el periodo.

Los activos financieros a tasa de interés variable son registrados inicialmente por el importe por cobrar al vencimiento con una reestimación periódica de los flujos de efectivo para reflejar los cambios en las tasas de interés de mercado.

La CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO “PICACHO CON FUTURO” revisa periódicamente sus estimaciones de cobros para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados, calculando el importe en libros con el valor presente de los flujos de efectivo futuros esperados, utilizando la tasa de interés efectiva original del instrumento financiero. La entidad reconoce el ajuste en ingreso o gasto en el resultado en la fecha de revisión.

Deterioro de activos financieros: Al final del período en que se informa, La CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO “PICACHO CON FUTURO” ha evaluado si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se miden al costo o al costo amortizado. En los casos donde exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la Corporación reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Para todos los otros activos financieros, la evidencia objetiva de deterioro incluye:

- Dificultad financiera significativa del emisor o de la contraparte; o
- Incumplimiento de contrato, tal como atrasos u omisión de pagos de intereses o capital; o
- El acreedor, por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del deudor, le otorga concesiones que no le habría otorgado en otras circunstancias.
- Es probable que el prestatario entre en quiebra o en una reorganización financiera; o
- La desaparición de un mercado activo para ese activo financiero debido a dificultades financieras.

Propiedad, planta y equipo: La propiedad, planta y equipo se registra al costo menos su depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. El valor de la propiedad, planta y equipo incluye el precio de adquisición, costos incurridos para darles su condición para operar en la ubicación actual y la estimación inicial de los costos de desmantelamiento.

El cargo por depreciación para distribuir el importe depreciable de forma sistemática a lo largo de su vida útil es realizado por el método lineal. Los siguientes son los años de vida útil [o tasas de depreciación utilizadas] para determinarla:

Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años

Equipo de computo

3 años

Activos intangibles: Los activos intangibles se miden al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Estos activos han sido adquiridos de forma separada, cuyo costo comprende el precio de adquisición y cualquier costo atribuible a la preparación del activo para el uso previsto.

La amortización es distribuida de forma sistemática a lo largo de la vida útil del importe depreciable, el cargo por amortización es reconocido como un gasto y se registra desde el momento en que el activo intangible está disponible para su utilización. El método de amortización es lineal y sus vidas útiles [o tasas de amortización] son hasta el término de las Licencias.

Deterioro en el valor de los activos: En la fecha de reporte, los activos financieros y no financieros no valorados a valor razonable son evaluados para determinar si existe algún indicio de pérdida por deterioro. Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable, en cuyo caso el valor en libros se reduce a su importe recuperable estimado y se reconoce de inmediato en resultados una pérdida por deterioro.

En los casos que la pérdida por deterioro se revierta posteriormente, el importe en libros de los activos (o grupos de activos similares) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable (precios menos costos de terminación y venta, en el caso de inventarios), pero no por el exceso del importe que se habría determinado de no haberse reconocido la pérdida por deterioro para el activo (grupo de activos relacionados) en ejercicios anteriores. La reversión de una pérdida por deterioro se reconocerá inmediatamente en el resultado del ejercicio.

Pasivos financieros: Los pasivos financieros incluyen instrumentos de deuda (como un pagaré o préstamo por pagar) y cuentas por pagar en moneda legal y extranjera.

El *costo amortizado* corresponde al valor neto del importe del reconocimiento inicial menos los reembolsos y más o menos la amortización acumulada, utilizando el método de interés efectivo de cualquier diferencia entre el valor del reconocimiento inicial y al vencimiento.

Las estimaciones bajo el *método de interés efectivo* incluyen todas las condiciones contractuales del instrumento financiero y pérdidas crediticias en las que se haya incurrido. La tasa de interés efectiva se determinó sobre la base del importe en libros del pasivo financiero en el momento del reconocimiento inicial, el costo amortizado de un pasivo financiero es el valor presente de los flujos de efectivo por pagar futuros descontados a la tasa de interés efectiva y el gasto por intereses en un periodo, es igual al importe en libros del pasivo financiero al principio de un periodo multiplicado por la tasa de interés efectiva para el periodo.

Los pasivos financieros a tasa de interés variable son registrados inicialmente por el importe por pagar al vencimiento con una reestimación periódica de los flujos de efectivo para reflejar los cambios en las tasas de interés de mercado.

CORPORACION PARA EL DESARROLLO “PICACHO CON FUTURAO” revisa periódicamente sus estimaciones de pagos para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados, calculando el importe en libros con el valor presente de los flujos de efectivo futuros esperados, utilizando la tasa de interés efectiva original del instrumento financiero. La entidad reconoce el ajuste en ingreso o gasto en el resultado en la fecha de revisión.

Provisiones: Las provisiones se registran cuando existe una obligación legal o implícita como resultado de un suceso pasado que es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos económicos para liquidar la obligación. Los recursos económicos son estimados de forma fiable.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación al final del periodo sobre el que se informa, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres de las obligaciones correspondientes.

Beneficios a los empleados: Los beneficios a empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la Corporación proporciona a los trabajadores, incluyendo la alta gerencia, a cambio de sus servicios.

Corto Plazo: Los beneficios a que los empleados tienen derecho como resultado de los servicios prestados a la entidad, cuyo pago se realizará en el término de los doce meses siguientes al cierre del período. Se reconocen a la fecha del informe, como un pasivo después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados contra un gasto.

Ingresos: Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. Los ingresos se reducen por los descuentos o rebajas y otras asignaciones similares estimadas para los clientes.

Venta de Bienes – Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La entidad no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- Sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Prestación de Servicios – Los ingresos provenientes de contratos de servicios se reconocen por referencia al estado de terminación del contrato. El estado de terminación del contrato se determina utilizando el método de la (s)

- proporción de los costos incurridos por el trabajo ejecutado hasta la fecha, en relación con los costos totales estimados. Los costos incurridos por el trabajo efectuado no incluyen los costos relacionados con actividades futuras, tales como materiales o pagos anticipados
- terminación de una proporción física de la transacción del servicio o del contrato de trabajo que mide con mayor fiabilidad el trabajo ejecutado.

Intereses, Regalías y Dividendos: Son registrados cuando es probable que la entidad obtenga beneficios económicos asociados con la transacción y el importe de los ingresos pueda ser medido de forma fiable.

Los intereses son reconocidos utilizando el método de interés efectivo y los dividendos cuando se establece el derecho a recibirlos por parte del accionista.

Costos por préstamos: Los costos por préstamos están relacionados con los fondos que se han tomado prestados, corresponde a los intereses y otros costos en que la entidad incurre. Incluyen los gastos por intereses calculados con el método del interés efectivo, las cargas financieras generadas por arrendamientos financieros y las diferencias en cambio procedentes de préstamos en moneda extranjera en la medida en que se consideran ajustes de los costos por intereses.

Todos los costos por préstamos son reconocidos como un gasto en resultados durante el período en el que se incurren.

NOTA 3. JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES CRÍTICAS

En la aplicación de las políticas contables descritas en la Nota 2, la administración debe hacer juicios para desarrollar y aplicar presunciones sobre los importes en libros, que se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Los estimados y presunciones se revisan regularmente. Las revisiones a los estimados contables se reconocen en el periodo de la revisión si afecta un solo periodo, o periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos futuros.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalente de efectivo está relacionado con los recursos que la Corporación mantiene con una disponibilidad inmediata y está compuesto como se indica a continuación:

	2,024		2,023	VARIACIÓN
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	38,109,499	4	45,935,629	-7,826,130

A continuación, se detalla la composición del efectivo y equivalentes al efectivo al final de los periodos presentados, sus saldos extractos bancarios y contabilidad a diciembre 31 de 2024:

110505	CAJA GENERAL	72,312
11050501	CAJA GENERAL	72,312
11100502	CTA CTE BCSC N.21000247882	174,328
11200501	CONFIAR AHORROS 207823345 PROY MOV-PARTIC	811,520
11200502	CTA AH 207829136 PROY JORNADAS COMPLEMENTARIAS	6,250
11200503	CTA AH 207823329 PROY FUNDACION SOCIAL SL-SI	25,536,351
11200506	CTA AH 207823311 TEA-ADMÓN	3,942,726
129505	APORTES SOCIALES CONFIAR	4,371,645
129595	ACOMPAÑAR	2,800,000

Se considera que los equivalentes al efectivo son aquellos activos que se pueden convertir fácilmente en efectivo sin un riesgo significativo de cambio en su valor.

NOTA 5. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a clientes están representadas por saldos adeudados por transacciones comerciales de venta de bienes o prestación de servicios. Al 31 de diciembre de 2024, las cuentas por cobrar se desglosan de la siguiente manera:

	2,024		2,023	VARIACIÓN
Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras Cuentas por	11,729,245	5	20,780,046	-9,050,801
13050501	CORPORACION CULTURAL Y ARTISTICA VOCES Y PALABRAS	220,000		
13050501	FUNDACION INSTITUTO PARA LA CONSTRUCCION DE PAZ	153,000		
13050501	MINISTERIO DE CULTURA	10,000,000		
13050501	RESTREPO MEJIA JHONIER ESTIVEN	476,663		
13050501	TABORDA ARBOLEDA LUCELLY	282,557		
13050501	UNION TEMPORAL TERRITORIO Y PAZ	210,118		
133005	CORPORACION LA RUEDA FLOTANTE	100,000		
133010	FE COLOMBIA	30,000		
133010	FUNDACION CONFIAR	443,000		
133010	OCAMPO GUTIERREZ ANA TERESA	63,907		

Las cuentas por cobrar se reconocen al valor nominal en el momento de la venta, estas cuentas por

cobrar fueron cancelas en los primeros meses del año 2025.

NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS

El saldo al 31 de diciembre es:

	2,024		2,023	VARIACIÓN
Activos Por Impuestos Corrientes	11,744,382	6	4,231,000	7,513,382

Saldos a favor ante el ente fiscal por algunas retenciones que le practicaron a la corporación o por arrastre de impuestos

NOTA 7. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

El saldo a diciembre 31 es:

	2,024		2,023	VARIACIÓN
Otros Activos No Financieros Corrientes		7	4,701,987	-4,701,987

Durante el año 2024 se recuperó en su totalidad una cuenta por cobrar que se tenía con la entidad Centro de Asesorías Acompañar.

NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle de la Propiedad, Plana y Equipo que la Corporación tiene a diciembre 31 del respectivo periodo comparativo:

El método de depreciación es por línea recta; adicionalmente, los activos inferiores a 50UVT se depreciación a una sólo alícuota.

	2,024		2,023	VARIACIÓN
Propiedad, Planta y Equipo, Neto	14,418,774	8	15,860,929	-1,442,155

Se detalla el valor bruto de los activos fijos, así como las variaciones que se han producido durante el período, como compras, ventas, disposiciones o revaluaciones.

1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,539,000
152005	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,539,000
152405	MUEBLES Y ENSERES	843,214
152410	EQUIPOS	5,300,545
152805	EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	19,737,781
152810	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	38,787,250
159210	MAQUINARIA Y EQUIPO	-4,792,448
159215	EQUIPO DE OFICINA	-1,844,069
159220	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-50,152,499

No se ha reconocido ninguna pérdida por deterioro del valor y no hay activos de propiedad planta y equipos restringidos.

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre es:

	2024	2023
Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por	1,076,000 9	5,482,264 -4,406,264

Las cuentas por pagar corresponden a las obligaciones contraídas por la empresa como resultado de compras de bienes y servicios a crédito, que se espera sean saldadas en un plazo no superior a 12 meses desde la fecha del balance.

233595	FLOREZ QUINTERO CAMILA	220,000
233595	JARAMILLO ZULUAGA CESAR AUGUSTO	500,000
233595	RODRIGUEZ RAMIREZ JOHN ALEJANDRO	150,000
233595	URREGO MARISOL	205,000

Las cuentas por pagar son reconocidas inicialmente al valor de la contraprestación que la empresa está obligada a pagar. Los plazos y condiciones de pago están establecidos en acuerdos formales con los proveedores y, en general, las condiciones comerciales son de 30 a 90 días. Cualquier cambio en estos términos será reflejado en los estados financieros de acuerdo con las modificaciones contractuales.

NOTA 10. PASIVOS POR IMPUESTOS

El saldo al 31 de diciembre es:

	2024	2023
Pasivos Por Impuestos Corrientes	631,000 10	3,716,161 -3,085,161

Los pasivos por impuestos incluyen las obligaciones tributarias que la entidad tiene pendientes de pago, derivadas de los impuestos sobre la renta, impuestos indirectos Impoconsumo por la prestación de servicios alimentarios y retención en la fuente. Estos valores fueron cancelados en enero del año 2025

RETENCIÓN EN LA FUENTES \$8.000
IMPOCONSUMO \$623.000

NOTA 11. OTROS PASIVOS

El saldo al 31 de diciembre comprende:

	2024		2023	
Otros pasivos	0	11	1,172,650	-1,172,650

Durante el año 2024 se cruza el saldo que se tenía en anticipos de clientes.

NOTA 12. PATRIMONIO

El patrimonio de la Corporación a diciembre 31 está compuesto de:

	2024	2023	VARIACIÓN
PATRIMONIO	12		
Capital Social	186,342,950	186,342,950	0
Resultado Ejercicios Anteriores	-105,204,435	-97,333,158	-7,871,277
Resultados del Ejercicio	-6,843,615	-7,871,277	1,027,662

Durante el ejercicio se presentó una pérdida de (\$6.843.615)

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 13. INGRESOS

Los ingresos de la empresa provienen de las siguientes fuentes principales: Ventas de bienes y servicios, estos ingresos se reconocen cuando el control de los productos se transfiere al cliente, que generalmente ocurre al momento de la entrega, ingresos obtenidos por la prestación de servicios a clientes, estos ingresos se reconocen a medida que se prestan los servicios, de acuerdo con el avance del trabajo o según lo estipulado en el contrato. Los otros ingresos, incluyen ingresos por intereses, donaciones, alquiler de espacio y otros conceptos no relacionados directamente con las actividades operativas principales de la empresa. A continuación, se presenta un análisis de los ingresos del período de la Corporación para las operaciones que continúan:

	2024		2023 VARIACIÓN	
Ingresos de actividades ordinarias	225,446,904	13	196,634,752	28,812,152
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	225,446,904		196,634,752	28,812,152
OTROS INGRESOS				
Otros Ingresos	10,887,097	13	30,824,996	-19,937,899
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	10,887,097		30,824,996	-19,937,899
INGRESOS FINANCIEROS				
Ingresos Financieros	158,994	13	189,017	-30,023
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	158,994		189,017	-30,023

La Corporación es una entidad del régimen tributario especial, por tanto, sus ingresos están destinados al desarrollo de las actividades comunitarias.

41201401	ELABORACION DE OTROS PRODUCTOS ALIMENTICIOS	106.701.245
41201401	ASOCIACION MUTUAL AVANZAR	6,250,000
41201401	BAJO LA PIEL MEDELLIN SAS	398,148
41201401	COMITÉ PRIVADO DE ASISTENCIA A LA NINEZ	67,358,423
41201401	CORPORACION CON-VIVAMOS	1,851,852
41201401	CORPORACION CULTURAL NUESTRA GENTE	6,911,111
41201401	CORPORACION CULTURAL TALLERARTE	211,111
41201401	CORPORACION DANCISTICA MATICES	7,374,880
41201401	CORPORACION RED DE BIBLIOTECAS POPULARES Y COM	1,305,556
41201401	CORPORACION REGION PARA EL DESARROLLO Y LA DEM	208,333
41201401	DELGADO OSCAR	555,556
41201401	FRENOS NUTIBARA	300,000
41201401	FUNDACION CENTRO DE FE Y CULTURAS	2,652,224
41201401	FUNDACION CRISALIDA INTERNACIONAL	1,527,778
41201401	FUNDACION GRUPO ARGOS	555,556
41201401	FUNDACION HOLON	425,926
41201401	FUNDACION INSTITUTO PARA LA CONSTRUCCION DE PAZ	141,667
41201401	GOMEZ HERNANDEZ RUBBY ESPERANZA	388,894
41201401	JUNTA DE ACCION COMUNAL EL PROGRESO DOS	1,075,909
41201401	MAKESENSE AMERICAS	430,545
41201401	MARULANDA CORREA SNEIDER SANTIAGO	166,667
41201401	MONTOYA MARIN JENIFER	224,074
41201401	PALACIO ZAPATA SIMON	1,118,517
41201401	RODRIGUEZ SANCHEZ KEVIN STEVEN	1,222,222
41201401	SOLIDA VIVIENDA Y HABITAT SOLIDARIOS S.A.S.	3,212,963
41201401	YEPES OSORIO CLAUDIA MARCELA	833,333
414505	SERVICIO DE TRANSPORTE POR CARRETERA	140,000
414505	PALACIO ZAPATA SIMON	40,000
414505	SUAREZ PULGARIN LYDA MARCELA	100,000
415505	ARRENDAMIENTOS DE BIENES INMUEBLES	5,798,320
415505	CORPORACION CULTURAL Y ARTISTICA VOCES Y PALABR	1,008,403
415505	UNION TEMPORAL TERRITORIO Y PAZ	4,789,917
41653001	DESARROLLO DE PROYECTOS SOCIALES GRAVADOS	200,000
41653001	GARCIA GALLEG0 JANETH DEL SOCORRO	200,000
41653002	DESARROLLO DE PROYECTOS SOCIALES NO GRAVADOS	120.436.140
41653002	COMITE PRIVADO DE ASISTENCIA A LA NINEZ	5,933,640
41653002	FUNDACION CONFIAR	7,350,000
41653002	MAKESENSE AMERICAS	525,000
41653002	MINISTERIO DE CULTURA	50,000,000
41653002	MUNICIPIO DE MEDELLIN	56,627,500
41701001	MEMBRESIA	3.293.371
41701001	BETANCUR OCAMPO LUISA FERNANDA	476,663
41701001	JUNTA DE ACCION COMUNAL EL PROGRESO DOS	476,663
41701001	RESTREPO MEJIA JHONIER ESTIVEN	476,663
41701001	TABORDA ARBOLEDA LUCELLY	712,556
41701001	VELEZ OSORIO MARTHA PATRICIA	674,163
41701001	ZAPATA QUIROZ JANETH CRISTINA	476,663
417035	GRABACION Y PRODUCCION DE DISCOS	500,000
417035	GRABACION Y PRODUCCION DE DISCOS	500,000
417501	DEVOLUCIONES 9499	-11,622,172
417501	COMITE PRIVADO DE ASISTENCIA A LA NINEZ	-11,522,172
417501	SUAREZ PULGARIN LYDA MARCELA	-100,000
421005	INTERESES	158,994
421005	CONFIAR COOPERATIVA FINANCIERA	158,994
429505	APROVECHAMIENTOS	1,357,326
429505	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	1,357,326
429509	DONACIONES	9,528,914
429509	BAJO LA PIEL MEDELLIN SAS	25,000
429509	DELGADO CUARTAS ADRIAN STIVENS	2,000,000
429509	FLOREZ LINA	350,000
429509	FLOREZ QUINTERO CAMILA	300,000
429509	GRUPO COMETA SAS	975,150
429509	HENAO SALAZAR YESID HERNANDO	100,000
429509	LEYVA BOTERO SANTIAGO	599,000
429509	LOPEZ GARCIA MANUEL EDUARDO	300,000
429509	MARULANDA CORREA SNEIDER SANTIAGO	200,000
429509	OCAMPO GUTIERREZ ANA TERESA	2,944,764
429509	SUAREZ PULGARIN DIANA CRISTINA	1,600,000
429509	SUAREZ PULGARIN LYDA MARCELA	135,000

Lo más representativo durante el año 2025 fue el taller escuela de alimentos.

NOTA 14. COSTOS DE VENTAS Y DE OPERACIÓN

Los costos de producción incluyen todos los gastos directamente atribuibles a la fabricación de los productos:

COSTO DE VENTAS

109,289,845

14

129,525,515

TALLER ALIMENTOS

61709501	TRANSPORTES,BUSES,TAXIS	11,311,373
61709501	ALVAREZ GRISALES MARISOL ELENA	300,000
61709501	BETANCUR OCAMPO JUAN PABLO	2,365,000
61709501	MUNERA VELEZ CRISTIAN	1,655,000
61709501	PELAEZ AGUDELO HENRY AICARDO	600,000
61709501	TABARES QUICENO SAUL DE JESUS	6,330,873
61709501	VILLA GONZALEZ ALEXANDER ANTONIO	60,500
61709502	COMPRAS TALLER ESCUELA DE ALIMENTOS	39,638,356
61709502	AGUDELO RODRIGUEZ OSVALDO	296,500
61709502	ALMACEN SOLOENVASES SAS	4,114,629
61709502	ALMACENES ÉXITO SA	26,193
61709502	ARARY S.A.S.	2,154,217
61709502	ARBOLEDA RAMIREZ DANIEL ANDRES	6,772,500
61709502	CALLE JIMENEZ NATALIA ANDREA	703,000
61709502	CARNICERIA LA LLANERA LA 83 SAS	2,419,150
61709502	COMERCIALIZADORA EL AGAPE	3,652,736
61709502	CUESTA MOSQUERA EDGAR	36,000
61709502	D1 SAS	6,325,893
61709502	ENVASES Y EMPAQUES INNOVADORES S.A.S	999,050
61709502	FE COLOMBIA	525,000
61709502	FLOREZ QUINTERO CAMILA	750,000
61709502	FRUTOS SECOS Y ESPECIAS JL SAS	80,513
61709502	GASES DE ANTIOQUIA S.A E.S.P.	762,000
61709502	GIRALDO LONDOÑO SAS	890,762
61709502	HENAO CARDONA HECTOR ALIRIO	75,984
61709502	INVERSIONES PLASTIMAX SAS	511,905
61709502	MARIN CARO JOAQUIN EMILIO	104,228
61709502	MOLINA CANO DAVID	421,000
61709502	MONTOYA LIBARDO	169,970
61709502	MONTOYA BOLIVAR DARLYN RENATA	1,411,109
61709502	MONTOYA MEDINA LUIS EIBAR	1,791,260
61709502	OCAMPO GUTIERREZ ANA TERESA	1,122,507
61709502	ORTIZ ORREGO YEISME AMPARO	28,888
61709502	POSADA POSADA DIDIER YAMIL	130,263
61709502	PRODUCTOS CAME SAS	1,355,026
61709502	RIVAS OSPINA JOSE EUCARDO	201,300
61709502	RODRIGUEZ CANO KEVIN ALEXANDER	53,000
61709502	SUPERCARNES JH S.A.S	1,594,722
61709502	SURAMERICANA COMERCIAL S.A.S	53,222
61709502	VAYBOPLASS SAS	105,829
73351001	MANO DE OBRA	11,251,492
73351001	ALVAREZ GRISALES MARISOL ELENA	9,180,636
73351001	ARANGO HENAO MARCELA AYDE	200,000
73351001	URREGO MARISOL	1,870,856

OTROS COSTOS OPERATIVOS

733595	OTROS	12,900,000
733595	ALVAREZ MIRANDA CARLOS DAVID	250,000
733595	BLANDON SANCHEZ JORGE DUBAN	400,000
733595	BUITRAGO CORREA YEISON ANDRES	500,000
733595	CALLE PATIÑO ALEJANDRO	1,000,000
733595	CORPORACION ARTISTICA Y CULTURAL T-ASOMBRO	2,500,000
733595	CORPORACION CULTURAL CANCHIMALOS	2,500,000
733595	CORPORACION DANCISTICA MATICES	2,000,000
733595	CORPORACION EL BALCON DE LOS ARTISTAS	1,000,000
733595	GARCIA GALLEGO JANETH DEL SOCORRO	500,000
733595	RODRIGUEZ RAMIREZ JOHN ALEJANDRO	750,000
733595	VERA LOPERA CLAUDIA STELLA	500,000
733595	ZAPATA OSPINA MATEO	1,000,000
7395	DIVERSOS	796,667
739595	OTROS	796,667
739595	CALLE JIMENEZ NATALIA ANDREA	630,000
739595	SURAMERICANA COMERCIAL S.A.S	166,667

Pago de mano de obra, honorarios y servicios, compra de materias primas, para el desarrollo y venta de servicios y productos

NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACION

El siguiente es el detalle de los Gastos para el desarrollo de las actividades ordinarias de la Corporación al 31 de diciembre:

	2024		2023	VARIACIÓN
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		15		
Honorarios	59,665,924		25,788,827	33,877,097
Impuestos	788,780		106	788,674
Arrendamientos	7,130,000		749,185	6,380,815
Seguros	41,075		419,059	-377,984
Servicios Públicos	10,980,411		12,514,190	-1,533,779
Aseo y Vigilancia	2,447,648		1,735,800	711,848
Otros servicios	72,375,092		15,265,228	57,109,864
Gastos Legales	1,228,000		1,775,300	-547,300
Mantenimiento y Reparaciones	3,211,600		562,200	2,649,400
Depreciaciones	1,442,155		201,795	1,240,360
Papelería	1,096,299			1,096,299
Taxis y Buses Diligencias	755,000		1,346,897	-591,897
Alimentación y Refrigerios	874,285			874,285
Otras compras menores	2,599,324			2,599,324
TOTAL COSTOS DE DISTRIBUCIÓN	164,635,593		60,358,587	104,277,006
OTROS GASTOS				
Otros Gastos	510,610	15	2,915,036	-2,404,426
TOTAL OTROS GASTOS	510,610		2,915,036	-2,404,426
GASTOS FINANCIEROS				
Gastos Financieros	2,255,550	15	1,338,741	916,809
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	2,255,550		1,338,741	916,809

A continuación, se detallan los terceros relacionados en las cuentas de otros servicios:

511030	CENTRO DE ASESORIAS ACOMPAÑAR ADMINISTRATIVO SAS	18,115,924
511095	DELGADO CUARTAS ADRIAN STIVENS	24,800,000
511095	OCAMPO GUTIERREZ ANA TERESA	16,400,000
511095	RENDON AGUIRRE BEATRIZ ELENA	350,000
511505	INDUSTRIA Y COMERCIO	787,132
511595	SURAMERICANA COMERCIAL S.A.S	66
511595	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	1,582
512095	OTROS	4,750,000
512095	DIAZ ARANGO YAIRA ALEJANDRA	2,500,000
512095	TABORDA ARBOLEDA LUCELLY	2,250,000
513010	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIV	41,075
513505	PROSEGUR VIGILANCIA Y SEGURIDAD	2,447,648
513525	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	534,763
513530	ENERGIA ELECTRICA	6,280,376
513535	TELEFONO	4,165,272
51353503	SERVICIO DE INTERNET	4,165,272
513595	OTROS SERVICIOS ADMON	60,996,592
513595	BARRERA HERNANDEZ YANETH SOCORRO	930,000
513595	BEDOYA CORREA JENNIFER MILENA	1,125,000
513595	BLANDON SANCHEZ JORGE DUBAN	250,000
513595	CANO DE JURADO CONSUELO	200,000
513595	CARDONA AGUDELO ESTEBAN	800,000
513595	CARMONA PUERTA YAN POL	100,000
513595	DELGADO CUARTAS ADRIAN STIVENS	2,000,000
513595	FLOREZ QUINTERO CAMILA	1,970,000
513595	GUZMAN TRIGOS JUAN RODRIGO	900,000
513595	HENAO PULGARIN ANDRES FELIPE	50,000
513595	HERNANDEZ OSORIO NATALIA	588,000
513595	JARAMILLO ZULUAGA CESAR AUGUSTO	5,381,592
513595	OCAMPO GUTIERREZ ANA TERESA	600,000
513595	PENAGOS ZEA JUAN DAVID	150,000
513595	QUINTERO VANEGAS ESTEFANY	3,450,000
513595	RAMOS VEGA NEBER SAMITH	250,000
513595	RESTREPO MEJIA JHONIER ESTIVEN	2,309,000
513595	RODRIGUEZ DIAZ ALBERTO DAVID	298,000
513595	RODRIGUEZ RAMIREZ JOHN ALEJANDRO	0
513595	RODRIGUEZ SANCHEZ KEVIN STEVEN	900,000
513595	SANCHEZ TORO CARLOS ENRIQUE	100,000
513595	SUAREZ MARIN SEBASTIAN	1,000,000
513595	SUAREZ PULGARIN DIANA CRISTINA	19,580,000
513595	SUAREZ PULGARIN LYDA MARCELA	12,320,000
513595	TABARES CASTRILLON VERONICA	1,100,000
513595	TABORDA ARBOLEDA LUCELLY	450,000
513595	TORRES YEFRI	3,920,000
513595	ZAPATA QUIROZ JANETH CRISTINA	275,000
513596	APOYO ADMINISTRATIVO EN LA CPF	11,378,500
51359602	APOYO COMUNICACIONES Y REDES SOCIALES	6,070,000
51359602	GUZMAN TRIGOS JUAN RODRIGO	1,520,000
51359602	JARAMILLO ZULUAGA CESAR AUGUSTO	4,000,000
51359602	VARELA ZAPATA YORK ESTEBAN	550,000
51359603	TRANSPORTES PARA DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE LA CPF	4,012,500
51359603	ALVAREZ GRISALES MARISOL ELENA	0
51359603	BEDOYA CORREA JENNIFER MILENA	730,000
51359603	DELGADO CUARTAS ADRIAN STIVENS	205,000
51359603	GASPAR CARTAGENA DORIMELY	900,000
51359603	JARAMILLO ZULUAGA CESAR AUGUSTO	400,000
51359603	RENDON VAHOS SEBASTIAN	850,000
51359603	RESTREPO MEJIA JHONIER ESTIVEN	250,000
51359603	SUAREZ PULGARIN DIANA CRISTINA	82,500
51359603	SUAREZ PULGARIN LYDA MARCELA	100,000
51359603	TORRES YEFRI	200,000
51359603	VILLA GOMEZ KAREN NICOL	100,000
51359603	ZAPATA QUIROZ JANETH CRISTINA	195,000
51359605	SUBSIDIO POR VOLUNTARIADO	1,296,000
51359605	ARANGO ARROYAVE MARIA CAMILA	530,000
51359605	DELGADO CUARTAS ADRIAN STIVENS	92,500
51359605	GALLEGO GIRALDO JHONY ALONSO	200,000
51359605	MUNERA VELEZ CRISTIAN	215,000
51359605	SUAREZ PULGARIN DIANA CRISTINA	158,500
51359605	SUAREZ PULGARIN LYDA MARCELA	100,000
514015	TRAMITES Y LICENCIAS	733,800
514015	CAMARA DE COMERCIO DE MEDELLIN PARA ANTIOQUIA	733,800
514520	TEJADA MARULANDA YEFRI ALEXANDER	250,000
514525	BETANCUR OCAMPO JUAN PABLO	1,270,000
515015	DELGADO ORTIZ WILSON DE JESUS	1,691,600
5160	DEPRECIACIONES	1,442,155
519520	DELGADO CUARTAS ADRIAN STIVENS	800,000
519530	QUE IMPRESIONES SAS	33,600
519530	SUS INSUMOS SAS	271,429
519530	VALENCIA GIRALDO ANDRES FELIPE	791,270
519545	DELGADO CUARTAS ADRIAN STIVENS	405,000
519545	SUAREZ PULGARIN DIANA CRISTINA	350,000
519560	JUNTA DE ACCION COMUNAL EL PROGRESO DOS	750,000
519560	SURAMERICANA COMERCIAL S.A.S	80,785
519560	VALBUENA ARANGO YERLY MARCELA	43,500

Los gastos financieros son los cobros realizados por las diferentes entidades bancarias como manejo del efectivo.

Otros gastos:

530505	GASTOS BANCARIOS	1,100,327
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS	260,608
531520	ARBOLEDA RAMIREZ DANIEL ANDRES	51,926
531520	BETANCUR OCAMPO JUAN PABLO	6,100
531520	DIAZ ARANGO YAIRA ALEJANDRA	100,000
531520	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	1,207
531520	TABARES QUICENO SAUL DE JESUS	11,375
531520	TABORDA ARBOLEDA LUCELLY	90,000
5395	GASTOS DIVERSOS	250,000
539525	DONACIONES	250,000
539525	FUNDACION SOLIDARIDAD EN MARCHA	150,000
539525	GARCIA ARBOLEDA LUIS FERNANDO	100,000

Gastos pagados a la entidad bancaria por el manejo del dinero, donaciones e impuestos asumidos.

16. EVENTOS SUBSECUENTES

No se registran hechos posteriores que afecten las cifras anteriormente mencionadas. Los presentes Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal el 30/03/2025, en esta fecha van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quien puede aprobarlos o no.



Adrián Stevens Delgado Cuartas
Representante legal



Beatriz Elena Rendón Aguirre
Contador TP 223728-T
Designada por Centro de Asesorías