



ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2024 - 2023

CERTIFICACION DEL REPRESENTANTE LEGAL DE LA CORPORACION CIVICA PRO SANROQUE ANTIOQUIA

Medellín, 20 de marzo de 2025

A los Señores Miembros de la Asamblea General de la Corporación cívica pro san roque
Antioquia

Los suscritos Representante Legal y Contadora de la Corporación, certificamos que los estados financieros al 31 de diciembre de 2024 y 2023 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros y preparados de conformidad al Decreto 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF para PYMES, que da lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación para Microempresas, NIF. Además, se aplicó la Orientación 15 de CTCP de 2015 y la Circular Guía 115-00003 de 2013 de la Superintendencia de Sociedades, así como los diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los apartes en que apliquen y se compartan criterios. Para el efecto, se desarrolló el Manual de Políticas Contables; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros.

Hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos y pasivos, incluidos en los estados financieros de la Corporación al 31 de diciembre de 2024, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esa fecha.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la Corporación, durante el año terminado el 31 de diciembre de 2024, han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos presentan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Corporación al 31 de diciembre de 2024.
- d) Todos los hechos económicos que afectan la Corporación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
- e) No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes
- f) No hemos sido advertidos de otros asuntos importantes que pudiesen dar motivo a demandas y que deben ser revelados.
- g) No se han presentado acontecimientos importantes después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros y en las notas.



Leonardo Tobón Castro
Representante Legal



Miriam Marcela Buitrago V.
Contadora – TP 8807-T

CORPORACION CIVICA PRO SAN ROQUE ANTIOQUIA

Estado de Situación Financiera

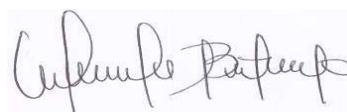
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	A diciembre 31 de 2024	A diciembre 31 de 2023
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	5.528.233	2.589.195
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		5.528.233	2.589.195
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inversiones	4	2.662.659	2.597.659
Propiedad, planta y equipo	5	7.000.000	9.400.000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		9.662.659	11.997.659
TOTAL ACTIVO		15.190.892	14.586.854
Cuentas de Orden			
Derechos contingentes por el contrario	10	74.634.957	74.634.957
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones financieras	6	2.133.383	4.162.738
Cuentas por Pagar	7	2.572.171	1.972.171
Impuestos, gravámenes y tasas	8	596.706	10.736
TOTAL PASIVO CORRIENTE		5.302.260	6.145.645
PASIVO NO CORRIENTE			
Otros pasivos no financieros	9	9.188.632	7.741.209
TOTAL PASIVO CORRIENTE		9.188.632	7.741.209
TOTAL DEL PASIVO		14.490.892	13.886.854
PATROMONIO			
Donaciones		700.000	700.000
Resultados acumulados		0	0
TOTAL PATRIMONIO		700.000	700.000
TOTAL DEL PASIVO MAS PATRIMONIO		15.190.892	14.586.854
Cuentas de Orden			
Derechos contingentes por contra	10	74.634.957	74.634.957

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros



LEONARDO TOBON CASTRO
Representante Legal
C.C. 8.184.854



MARCELA BUITRAGO VIVERO
Contadora
T.P 88807-T

CORPORACION CIVICA PRO SAN ROQUE ANTIOQUIA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	A diciembre 31 de 2024	A diciembre 31 de 2023
Ingresos Ordinarios	11	<u>10.706.360</u>	<u>7.964.774</u>
Otros ingresos		<u>1.219</u>	<u>10.830</u>
Costos	12	<u>-6.707.633</u>	<u>-4.562.825</u>
Gastos de administración	13	<u>-3.267.579</u>	<u>-1.988.600</u>
Otros gastos	14	<u>-720.289</u>	<u>-1.413.443</u>
PERDIDA / GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		<u>12.078</u>	<u>10.736</u>
Gasto por impuesto a las ganancias		<u>-12.078</u>	<u>-10.736</u>
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u>0</u>	<u>0</u>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros



LEONARDO TOBON CASTRO
 Representante Legal
 C.C. 8.184.854



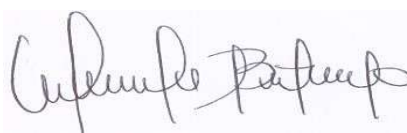
MARCELA BUITRAGO VIVERO
 Contadora
 T.P 88807-T

CORPORACION CIVICA PRO SAN ROQUE ANTIOQUIA**FLUJO DE EFECTIVO**

A DICIEMBRE 31 DE 2023 Y 2022

(Valores expresados en pesos colombianos)

	A diciembre 31 de 2024	A diciembre 31 de 2023
Resultados del periodo	0	0
Flujos de fondos de las actividades de operación	2.033.393	5.828.224
Variación impuestos	585.970	-187.094
Variación de otros pasivos	1.447.423	6.015.318
Flujos de fondos de las actividades de inversión	2.335.000	2.400.300
Variación de inversiones	-65.000	300
Variación de activos fijos	2.400.000	2.400.000
Flujos de fondos de las actividades de financiación	-1.429.355	-6.085.091
Variación de obligaciones financieras	-2.029.355	-1.707.262
Variación de cuentas por pagar	600.000	-4.377.829
Variación en el efectivo	2.939.038	2.143.433
Efectivo al principio de año	2.589.195	445.762
Efectivo al final del año	<u>5.528.233</u>	<u>2.589.195</u>

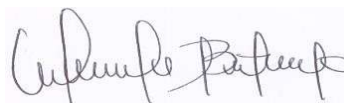
LEONARDO TOBON CASTRO
Representante LegalMARCELA BUITRAGO VIVERO
Contadora
T.P 88807-T

CORPORACION CIVICA PRO SAN ROQUE ANTIOQUIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	A DIC.31 2023	MOVIMIENTO 2024		A DIC.31 2024
		AUMENTOS	DISMINUCIONES	
SUPERAVIT DE CAPITAL				
Donaciones	\$700.000	\$0	\$0	\$700.000
TOTAL PATRIMONIO	\$700.000	\$0	\$0	\$700.000



LEONARDO TOBON CASTRO
Representante Legal
C.C. 8.184.854



MARCELA BUITRAGO VIVERO
Contadora
T.P 88807-T



CORPORACION CIVICA PRO SANROQUE ANTIOQUIA

***Estados financieros y notas bajo normas internacionales de información
financiera comparativas al 31 de diciembre de
2024-2023***



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024-2023**

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)

NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL

La CORPORACIÓN CÍVICA PRO SANROQUE ANTIOQUIA , con Nit.900.262.499-1 y domicilio principal en la ciudad de Medellín (Antioquia – Colombia), constituida mediante Acta de constitución de enero 17 de 2009 registrada en la Cámara de Comercio de Medellín el día 26 de enero de 2009 bajo el registro No.194 del Libro 1°. Su duración es hasta enero 26 de 2019. Su objeto social es “propender por el desarrollo armónico e integral de la comunidad sanrocana, apoyando procesos de interés general que busquen el mejoramiento individual y colectivo del nivel de vida de la población objeto de esta Corporación”

NOTA 2 - BASES DE PREPARACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en las unidades monetarias (PESOS) del país COLOMBIA que es la moneda funcional de la entidad.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo a diciembre 31 comprendía:

	2024	2023
Caja general	1.780.517	84.350
Cuentas de ahorro	3.747.716	2.504.845
	5.528.233	2.589.195

Los recursos de la entidad son manejados a través del sistema financiero (BANCOLOMBIA).

Las cuentas de ahorro están representadas en una cuenta en la entidad BANCOLOMBIA con un saldo a diciembre 31 \$3.726.430 y otra en la COOPERATIVA SAN ROQUE LTDA con un saldo a diciembre 31 \$21.286.

NOTA 4 – INVERSIONES

Las inversiones son recursos que se encuentran en una cuenta específica de la Cooperativa San Roque Ltda.

NOTA 5 – PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, plantas y equipos están representados por:

	2024	2023
Cancha sintética	12.000.000	12.000.000
depreciación acumulada	-5.000.000	-2.600.000
	7.000.000	9.400.000

NOTA 6 - OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las obligaciones financieras corresponden a un crédito adquirido con la Cooperativa San Roque y sus saldos a diciembre 31 respectivamente son:

	2024	2023
Cooperativa San Roque	2.133.383	4.162.738

NOTA 7 – CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar corresponden a:

	2024	2023
Honorarios contables	2.572.171	1.972.171

NOTA 8 - IMPUESTOS. GRAVAMENES Y TASAS

Corresponde a la provisión por impuesto de renta para la vigencia actual calculada así:

CONCEPTO	Valor contable	Valor no deducible -fiscal
Gravamen financiero	84.280	42.140
Gastos diversos	18.250	18.250
TOTAL	102.530	60.390

Tarifa impuesto de renta 20%

Valor provisión	12.078
------------------------	---------------

NOTA 9 – OTROS PASIVOS

Corresponden a recursos obtenidos a través de donaciones cuyo destino es sufragar los gastos de funcionamiento de la entidad, por tanto se van ejecutando en periodos posteriores de acuerdo a las necesidades de funcionamiento y la cuenta se amortiza conforme a su realización.

NOTA 10- CUENTAS DE ORDEN

Corresponde al predio de la piscina el cual se encuentra en proceso de reclamación de pertenencia y fue necesario interponer una demanda ante el Tribunal Superior por desacuerdo con el fallo antijurídico de la juez de Cisneros.

Aun se está en espera de respuesta de este Tribunal.

Este inmueble está reconocido a valor de catastro y actualmente se perciben algunos arrendamientos de este predio.

NOTA 11 - INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos de la Corporación provienen de:

	2024	2023
Arrendamientos	9.953.782	4.979.200
Donaciones	752.578	2.985.574
	10.706.360	7.964.774

NOTA 12 – COSTOS

Los costos de operación son:

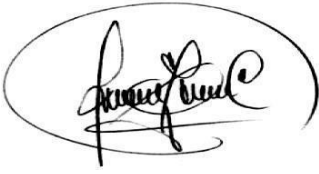
	2024	2023
Mantenimientos	4.307.633	2.162.825
Depreciación	2.400.000	2.400.000
	6.707.633	4.562.825

NOTA 13- GASTOS DE ADMINISTRACION

	2024	2023
Gastos honorarios	1.800.000	1.200.000
Gastos legales	248.964	430.400
Gastos diversos	1.218.615	358.200
	3.267.579	1.988.600

NOTA 14 – OTROS GASTOS

	2024	2023
Gastos financieros	181.643	113.535
Gastos por intereses pagados	538.645	1.299.908
Gastos por servicios	720.288	1.413.443



LEONARDO TOBON CASTRO
Representante
Legal C.C.
8.184.854



MARCELA BUITRAGO VIVERO
Contadora
T.P. 88807-T