



ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2025 - 2024

CORPORACION CIVICA PRO SAN ROQUE ANTIOQUIA

Estado de Situación Financiera

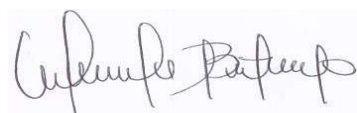
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	A diciembre 31 de 2025	A diciembre 31 de 2024
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	6,309,175	5,528,233
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		6,309,175	5,528,233
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inversiones	4	2,733,659	2,662,659
Propiedad, planta y equipo	5	4,600,000	7,000,000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		7,333,659	9,662,659
TOTAL ACTIVO		13,642,834	15,190,892
Cuentas de Orden			
Derechos contingentes por el contrario	10	74,634,957	74,634,957
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones financieras	6	0	2,133,383
Cuentas por Pagar	7	2,400,000	2,572,171
Impuestos, gravámenes y tasas	8	789,984	596,706
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3,189,984	5,302,260
PASIVO NO CORRIENTE			
Otros pasivos no financieros	9	9,752,850	9,188,632
TOTAL PASIVO CORRIENTE		9,752,850	9,188,632
TOTAL DEL PASIVO		12,942,834	14,490,892
PATROMONIO			
Donaciones		700,000	700,000
Resultados acumulados		0	0
TOTAL PATRIMONIO		700,000	700,000
TOTAL DEL PASIVO MAS PATRIMONIO		13,642,834	15,190,892
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

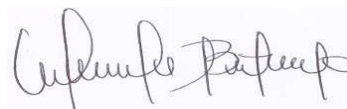
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	A diciembre 31 de 2025	A diciembre 31 de 2024
Ingresos Ordinarios	11	<u>14,816,867</u>	<u>10,706,360</u>
Otros ingresos		<u>2,201</u>	<u>1,219</u>
Costos	12	<u>-11,425,482</u>	<u>-6,707,633</u>
Gastos de administración	13	<u>-2,971,994</u>	<u>-3,267,579</u>
Otros gastos	14	<u>-404,902</u>	<u>-720,289</u>
PERDIDA / GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		<u>16,690</u>	<u>12,078</u>
Gasto por impuesto a las ganancias		<u>-16,690</u>	<u>-12,078</u>
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></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 2025	A diciembre 31 de 2024
Resultados del periodo	0	0
Flujos de fondos de las actividades de operación	757,496	2,033,393
Variación impuestos	193,278	585,970
Variación de otros pasivos	564,218	1,447,423
Flujos de fondos de las actividades de inversión	2,329,000	2,335,000
Variación de inversiones	-71,000	-65,000
Variación de activos fijos	2,400,000	2,400,000
Flujos de fondos de las actividades de financiación	-2,305,554	-1,429,355
Variación de obligaciones financieras	-2,133,383	-2,029,355
Variación de cuentas por pagar	-172,171	600,000
Variación en el efectivo	780,942	2,939,038
Efectivo al principio de año	5,528,233	2,589,195
Efectivo al final del año	6,309,175	5,528,233

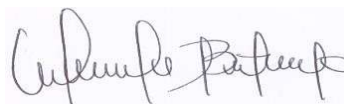
LEONARDO TOBON CASTRO
Representante LegalMARCELA BUITRAGO VIVERO
Contadora
T.P 88807-T

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

CUENTA	A DIC.31 2024	MOVIMIENTO 2025		A DIC.31 2025
		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
2025-2024***



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025-2024**

(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:

	2025	2024
Caja general	388,027	1,780,517
Cuentas de ahorro	5,921,149	3,747,716
	6,311,201	5,528,233

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 \$5.899.963 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:

	2025	2024
Cancha sintética	12,000,000	12,000,000
depreciación acumulada	-7,400,000	-5,000,000
	4,600,000	7,000,000

NOTA 6 - OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las obligaciones financieras corresponden a un crédito adquirido con la Cooperativa San Roque y a diciembre 31 de 2025 se encontraba cancelado.

	2025	2024
Cooperativa San Roque	0	2,133,383

NOTA 7 – CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar corresponden a:

	2025	2024
Honorarios contables	2,400,000	2,572,171

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	166,900	83,450

TOTAL		83,450
-------	--	--------

Tarifa impuesto de renta 20%

Valor provisión	16,690
------------------------	---------------

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 aun se encuentra en proceso de reclamación de pertenencia.

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:

	2025	2024
Arrendamientos	11,426,185	9,953,782
Donaciones	3,390,682	752,578
	14,816,867	10,706,360

NOTA 12 – COSTOS

Los costos de operación son:

	2025	2024
Mantenimientos	9,025,482	4,307,633
Depreciación	2,400,000	2,400,000
	11,425,482	6,707,633

NOTA 13- GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración están representados por:

	2025	2024
Gastos honorarios	2,400,000	1,800,000
Gastos legales	433,994	248,964
Gastos diversos	138,000	1,218,615
	2,971,994	3,267,579

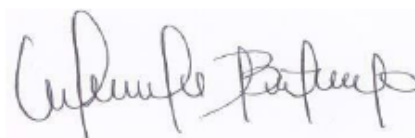
NOTA 14 – OTROS GASTOS

Los otros gastos corresponden a los siguientes conceptos:

	2025	2024
Gastos financieros	224,306	181,643
Gastos por intereses pagados	180,596	538,645
	404,902	720,288



Leonardo Tobón Castro
Representante Legal



Miriam Marcela Buitrago V.
Contadora – TP 8807-T