

FUNDACION PROVIDENCIA 2000 NIT-801,003,131-6

Estado de situación financiera, corriente no corriente

TAXONOMIA

A 31 de Diciembre de 2024

En pesos colombianos

| | | dic-23 | dic-24 | Variación | A/V |
|---|----|-----------------------|-----------------------|------------|-------------|
| ACTIVOS | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 3 | 126.635.298 | 106.147.394 | -16% | 20% |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes | 4 | 1.313.000 | 171.708 | -87% | 0% |
| Inventarios corrientes | 5 | 5.180.612 | 4.031.474 | -22% | 1% |
| Activos por impuestos corrientes, corriente | 6 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| Otros activos financieros corrientes | 7 | 70.000.000 | 85.000.000 | 21% | 16% |
| Otros activos no financieros corrientes | | 0 | 0 | 0% | 0% |
| Activos Corrientes Totales | | 203.128.911 | 195.350.576 | -4% | 37% |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | | | | |
| Propiedades, planta y equipo | 8 | 268.721.687 | 333.420.439 | 24% | 63% |
| Propiedad de inversión | | 0 | 0 | 0% | 0% |
| Activos intangibles distintos de la plusvalía | 9 | 2.950.312 | 927.968 | -69% | 0% |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar no corrientes | | 0 | 0 | 0% | 0% |
| Activos por impuestos diferidos | | 0 | 0 | 0% | 0% |
| Otros activos financieros no corrientes | 10 | 506.204 | 0 | -100% | 0% |
| Otros activos no financieros no corrientes | 11 | 1.200.000 | 3.108.750 | 159% | 1% |
| Total de activos no corrientes | | 273.378.202 | 337.457.157 | 23% | 63% |
| TOTAL DE ACTIVOS | | \$ 476.507.113 | \$ 532.807.733 | 20% | 100% |

Agostino Abate

Representante Legal
Agostino Abate

Gloria Isabel Ponce J

Revisora Fiscal
Gloria Isabel Ponce J
TP-71136-T

Leidy Johanna Buitrago M

Contadora
Leidy Johanna Buitrago M
TP-111595-T

FUNDACION PROVIDENCIA 2000 NIT-801,003,131-6

Estado de situación financiera, corriente no corriente

TAXONOMIA

A 31 de Diciembre de 2024

En pesos colombianos

| | | dic-23 | dic-24 | Variación | A/V |
|---|----|-----------------------|-----------------------|-------------|----------------|
| PASIVOS Y PATRIMONIO | | | | | |
| PASIVOS | | | | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | | | | |
| Disposiciones actuales | | | | | |
| Provisiones corrientes por beneficios a empleados | | 0 | 0 | 0% | 0% |
| Otras provisiones corrientes | | 0 | 0 | 0% | 0% |
| Total provisiones corrientes | | 0 | 0 | 0% | 0% |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar | 12 | 13.575.651 | 4.240.431 | -69% | 9% |
| Pasivos por impuestos corrientes, corriente | 13 | 30.024.717 | 25.293.762 | -16% | 55% |
| Otras retenciones y aportes en nomina | 14 | 3.343.240 | 5.429.700 | 62% | 12% |
| Beneficios a empleados | 15 | 2.621.439 | 0 | -100% | 0% |
| Otros pasivos no financieros corrientes | 16 | 6.783.849 | 10.919.104 | 61% | 24% |
| Pasivos corrientes totales | | 56.348.895 | 45.882.996 | -19% | 100% |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | | | | |
| Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar no corrientes | | 0 | 0 | 0% | 0% |
| Otros pasivos no financieros no corrientes | | 0 | 0 | 0% | 0% |
| Total de pasivos no corrientes | | 0 | 0 | 0% | 0% |
| TOTAL DE PASIVOS | | \$ 56.348.895 | \$ 45.882.996 | -19% | 100% |
| PATRIMONIO | | | | | |
| Aportes y contribuciones Sociales | 17 | 268.398.638 | 322.384.954 | 20% | 66% |
| Resultados Acumulados | | | | | |
| Reserva Legal | 17 | 2.600.000 | 2.600.000 | 0% | 1% |
| Resultado del ejercicio | 17 | 76.449.554 | 12.780.203 | -83% | 3% |
| Resultados del Ejercicio Anterior | 17 | 214.675.927 | 291.125.481 | 36% | 60% |
| Perdidas de Ejercicios Anteriores | 17 | -166.008.846 | -166.008.846 | 0% | -34% |
| Excedente/Pérdida por ajuste de transición | 17 | 24.042.945 | 24.042.945 | 0% | 5% |
| PATRIMONIO TOTAL | | \$ 420.158.218 | \$ 486.924.737 | 16% | 100,00% |
| TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO | | \$ 476.507.113 | \$ 532.807.733 | | |

Agostino Abate

Representante Legal
Agostino Abate

Gloria Isabel Ponce J

Revisora Fiscal
Gloria Isabel Ponce J
TP-71136-T

Leidy Johanna Buitrago M

Contadora
Leidy Johanna Buitrago M
TP-111595-T

FUNDACION PROVIDENCIA 2000 NIT-801,003,131-6

Estado de resultado integral, resultado del periodo, por función de gasto

Del 01 de enero al 31 de Diciembre 2024

En pesos colombianos

| | | dic-23 | dic-24 | Variación | A/V |
|--|----|--------------------|--------------------|-------------|-------------|
| Excedente (pérdida) | | | | | |
| Ingresos de actividades ordinarias | 18 | 2.202.972.260 | 2.323.307.026 | 16% | 2881,60% |
| Costo de ventas | 19 | 1.351.641.974 | 1.330.593.308 | 10% | 1768,02% |
| Excedente bruto | | 851.330.286 | 992.713.719 | 227% | 899% |
| Otros ingresos | 20 | 34.258.464 | 7.265.021 | -58% | 44,81% |
| Gastos de Venta | 21 | 231.147.994 | 225.984.102 | -21% | 302,35% |
| Gastos de administración | 22 | 518.554.661 | 703.581.548 | 63% | 678,30% |
| Otros gastos | 22 | 46.822.447 | 47.658.181 | 12% | 61,25% |
| Otros excedentes (pérdidas) | | 89.063.648 | 22.754.909 | 2% | 116% |
| Ingresos financieros | 23 | 3.054.385 | 7.997.889 | 194% | 4,00% |
| Costos financieros | 24 | 15.668.479 | 17.972.595 | -14% | 20,50% |
| Excedente (pérdida), antes de impuestos | 25 | 76.449.554 | 12.780.203 | 4% | 100% |
| Ingreso (gasto) por impuestos | | 0 | 0 | 0% | 0,00% |
| Excedente (pérdida) | | 76.449.554 | 12.780.203 | 4% | 100% |

Agostino Abate

Representante Legal
Agostino Abate

Gloria Isabel Ponce J

Revisora Fiscal
Gloria Isabel Ponce J
TP-71136-T

Leidy Johanna Buitrago M

Contadora
Leidy Johanna Buitrago M
TP-111595-T

FUNDACION PROVIDENCIA 2000
Estado de cambios en el patrimonio
A 31 de diciembre del 2024

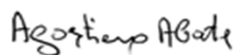
Estado de cambios en el patrimonio

TAXONOMIA

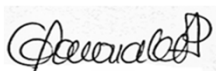
610000

A 31 de Diciembre de 2024

| | Aportes Sociales | Otras Reservas | Ganancias Retenidas por Conversión | Resultado de Ejercicios Anteriores | Resultado del Presente Ejercicio | TOTAL PATRIMONIO |
|--|-----------------------------|---------------------------|---|---|---|-----------------------------|
| Estado de cambios en el patrimonio | | | | | | |
| Patrimonio al comienzo del periodo | 268.398.638 | 2.600.000 | 24.042.945 | 125.116.635 | | 420.158.218 |
| Incremento/ Disminución por otros cambios en el patrimonio | 53.986.316 | | | | | 53.986.316 |
| Excedente (pérdida) | | | | | 12.780.203,03 | 12.780.203 |
| Otro resultado integral | | | | | | 0 |
| Resultado integral total | | | | | | 0 |
| Total incremento (disminución) en el patrimonio | 53.986.316 | 0 | 0 | 0 | 12.780.203 | 66.766.519 |
| Patrimonio al final del periodo | 322.384.954 | 2.600.000 | 24.042.945 | 125.116.635 | 12.780.203 | 486.924.737 |



Representante Legal
Agostino Abate



Revisora Fiscal
Gloria Isabel Ponce J
TP-71136-T



Contadora
Leidy Johanna Buitrago M
TP-111595-T

FUNDACION PROVIDENCIA 2000
RAZONES FINANCIERAS 2024

| INDICADORES DE LIQUIDEZ | | 2024 | 2023 |
|--|-----------------------------------|-------|------|
| * RAZON CORRIENTE | Activo corriente/Pasivo Corriente | | |
| Indica la relación de dinero con que se cuenta para responder por sus obligaciones a corto plazo | | 4,26 | 3,60 |
| Por cada peso que la Fundación debe, se tiene para respaldar esos pasivos 4,26 pesos | | | |
| * PRUEBA ACIDA | (Act Cte-Inv)/Pasivo Cte. | 4,17 | 3,51 |
| Nos indica la misma relación anterior pero sin contar con los inventarios | | | |
| Por cada peso que la Fundación debe a corto plazo, se tiene para respaldar esos pasivos 4,17 pesos | | | |
| * SOLIDEZ | Activo Total/Pasivo Total | 11,61 | 8,46 |
| Indica la situación de seguridad y de consistencia financiera de la empresa | | | |
| Por cada peso que se debe la fundación está en capacidad de responder con todo su capital | | | |



Revisora Fiscal
Gloria Isabel Ponce J
TP-71136-T



Representante Legal
Agostino Abate



Contadora
Leidy Johanna Buitrago M
TP-111595-T

FUNDACION PROVIDENCIA 2000

NOTAS Y REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2024

1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL:

La Fundación Providencia 2000 es una entidad sin ánimo de Lucro reconocida por la autoridad competente, que nace como expresión social de la Parroquia Universitaria de Pentecostés, creada bajo acta número 001 del 24 de enero de 2001 e inscrita el 27 de marzo de 2001 bajo el número 003336 del libro I de las Personas Jurídicas Sin Animo de Lucro, con termino de duración indefinido.

Con domicilio principal en la CR 15 CLL 12 Norte dentro de las instalaciones de la Universidad del Quindío, ubicada en Armenia, Quindío, Colombia; con obligaciones y responsabilidades legales como Ente Jurídico registrado en la Administración de Impuestos Nacionales DIAN y Cámara de Comercio de Armenia.

Su objeto social es el de impulsar programas y proyectos que beneficien a la comunidad estudiantil de bajos recursos de la Universidad del Quindío y desarrollar acciones para mantener la calidad de vida de las comunidades, con aportes de personas e instituciones con las cuales se ha tenido algún vínculo, conocedoras de esta gran labor.

El órgano de vigilancia y control es la Gobernación del Quindío, en su interior es la asamblea general, seguido de una junta directiva y el director ejecutivo para la toma de decisiones.

Actúa como representante legal el Presbítero Agostino Abate quien vela por la buena marcha y el cumplimiento de los objetivos de la Fundación y expectativas de la Junta.

En calidad de Revisora Fiscal la señora Gloria Isabel Ponce Jaramillo.

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

- **Bases de Preparación:** Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas- NIIF para Pymes- emitidas por el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo de Colombia, en su decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013 en concordancia con la Ley 1314 de 2009. Las modificaciones del Decreto reglamentario 2483 de 2018 a la norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y mediana entidades (NIIF para pymes) aplicado en Colombia, no influyó en los siguientes Estados Financieros, tampoco influyó el decreto 938 de 2021 que actualizó el decreto 2420 de 2015 aplicable para Grupo I de aplicación NIF.
- **Moneda funcional y moneda de presentación:** Los estados financieros se presentan en “Pesos Colombianos”, que es la moneda funcional de la Fundación Providencia 2000 y la moneda de presentación.
- **Relevancia:** La información proporcionada en los estados financieros debe ser relevante para las necesidades de toma de decisiones de los usuarios. La información tiene la cualidad de relevancia cuando puede ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.
- **Materialidad o importancia relativa:** La información es material y por ello es relevante, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros. La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea. Sin embargo, no es adecuado cometer, o dejar sin corregir, desviaciones no significativas de la NIIF para las Pymes, con el fin de conseguir una presentación particular de la situación financiera, del rendimiento financiero o de los flujos de efectivo.

- **Efectivo y equivalente al efectivo:** La fundación Providencia 2000 reconocerá el efectivo y el equivalente al efectivo en el momento que ingresen o salgan de la Fundación; para el caso de los equivalentes del efectivo deberán ser reconocidos cuando su inversión en efectivo no sobrepase un periodo de seis meses.

Medición Inicial

Se medirá al valor monetario recibido o entregado representado por billetes, monedas u otro documento equivalente.

Si existiesen restricciones en el efectivo o en cuentas de caja y bancos, la Fundación Providencia 2000, no reconocerá estos recursos de efectivo como disponibles sino en una subcuenta contable para efectivo restringido, que permita diferenciarlo de otros saldos de efectivo, dada la destinación limitada de dichos montos y deberá revelar en las notas a los estados financieros esta situación.

Si la restricción en el efectivo está asociada a una obligación de la Fundación (pasivo), para efectos de presentación del Estado de Situación Financiera al corte del periodo contable, se deberán presentar el efecto neto de dichas partidas (efectivo y el pasivo relacionado) y el saldo resultante se incluirá en el Estado de Situación Financiera.

De existir sobregiros bancarios, estos se consideran como actividad de financiamiento, debido a su condición de exigible por el banco y su identificación será por el saldo que presente cada entidad bancaria al final de determinado período.

Medición Posterior

Después del reconocimiento inicial, se medirá el efectivo y equivalente de efectivo en moneda local y se medirá a su valor nominal.

Los controles contables de los saldos de efectivo y equivalentes deben estar encaminados a: Controlar la entrada de efectivo; toda operación de ingreso de dinero, es controlada con el cargue de las interfaces contables.

Toda entrada de dinero desde las cajas registradoras se verifica en forma diaria con los reportes generados en el módulo de caja.

Toda operación de entrada de dinero debe contar con el correspondiente registro contable.

Toda operación de entrada de dinero es verificada con la realización periódica de las conciliaciones bancarias.

Las cajas generales deben contar con un control periódico realizado a través de arqueos.

Controlar los saldos de efectivo

En el caso de cajas: el arqueo, es decir, el recuento de todo el dinero, y comprobantes de gastos realizados.

En el caso de cuentas corrientes y de ahorros bancarias: la conciliación bancaria.

Verificar que las cuentas que no están disponibles para ser usadas (destinación específica) estén en la cuenta contable correspondiente a efectivos restringidos.

- **Inventarios:** Los inventarios deberán ser reconocidos en el momento de la adquisición (compra) por el valor de adquisición; el costo de venta de los inventarios se deberá reconocer en la medida que se vayan vendiendo los bienes, utilizando para su determinación el método del costo promedio ponderado.

El costo de adquisición incluye el precio neto de compra, aranceles de importación y otros impuestos no recuperables, transporte y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de la mercadería, exceptuando el pago de intereses por compras aplazadas los cuales se tendrán que registrar como gastos financieros del periodo.

- **Propiedad Planta y Equipo:** La Fundación Providencia 2000 aplicará los criterios de reconocimiento de incorporación en los estados financieros de una partida que cumple la definición de un activo, pasivo, ingreso o gasto para determinar si reconocer o no una partida de propiedades, planta o equipo. Por lo tanto, la entidad reconocerá el costo de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo si, y solo si:

1. es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el elemento, y

2. el costo del elemento puede medirse con fiabilidad
3. Sea un recurso tangible controlado por la Fundación Providencia 2000
4. Se espere utilizar en el giro normal de los negocios de la Fundación en un período superior a un año.
5. La Entidad ha recibido los riesgos y beneficios inherentes al activo independientemente de la titularidad jurídica.

La Fundación Providencia 2000 reconocerá en sus estados financieros un activo por componentes si las partes que lo constituyen presentan un grado de desgaste diferente y/o una vida útil diferente de las demás.

Medición inicial

La Fundación Providencia medirá un elemento de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial, el cual incluye el valor de adquisición más todos los demás costos directamente atribuibles al bien.

Medición posterior

Con posterioridad a su reconocimiento inicial como activo, un elemento de propiedades, planta y equipo lo registrará la Fundación Providencia 2000 por su costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor.

La Fundación Providencia 2000 reconocerá los costos del mantenimiento de un elemento de propiedad, planta y equipo en los resultados del periodo en el que incurra en dichos costos.

El cargo de la depreciación para cada periodo se reconocerá en el resultado.

La Fundación Providencia 2000 utilizara el método de línea recta para la depreciación de los bienes de propiedad planta y equipo. Con la siguiente depreciación para activos comprados hasta el 31 de diciembre de 2016.

| CUADRO DE VIDA ÚTIL | | |
|---------------------------------------|--|---------|
| VIDA UTIL MUEBLES Y ENSERES | | 10 AÑOS |
| VIDA UTIL MAQUINARIA Y EQUIPO | | 10 AÑOS |
| VIDA UTIL EQUIPO DE COMPUTO | | 5 AÑOS |
| VIDA UTIL EQUIPO DE COCINA | | 9 AÑOS |
| VIDA UTIL LENCERIA LOZA MANTELERIA | | 3 AÑOS |
| VIDA UTIL VEHICULOS | | 5 AÑOS |

Para Activos comprados a partir del 1 de enero del 2017 con la siguiente tabla de depreciación según la Reforma Tributaria Ley 1819 de 2016, que ya exige para niif y fiscalmente las mismas vidas útiles para depreciar.

| CONCEPTOS DE BIENES A DEPRECIAR | TASA DE DEPRECIACIÓN FISCAL ANUAL % | VIDA UTIL EN AÑOS |
|--|-------------------------------------|-------------------|
| CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | 2,22% | 45,05 |
| ACUEDUCTO, PLANTA Y REDES | 2,50% | 40,00 |
| VÍAS DE COMUNICACIÓN | 2,50% | 40,00 |
| FLOTA Y EQUIPO AÉREO | 3,33% | 42,92 |
| FLOTA Y EQUIPO FÉRREO | 5,00% | 20,00 |
| FLOTA Y EQUIPO FLUVIAL | 6,67% | 14,99 |
| ARMAMENTO Y EQUIPO DE VIGILANCIA | 10,00% | 10,00 |
| EQUIPO ELÉCTRICO | 10,00% | 10,00 |
| FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE | 10,00% | 10,00 |
| MAQUINARIA, EQUIPOS | 10,00% | 10,00 |
| MUEBLES Y ENSERES | 10,00% | 10,00 |
| EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO | 12,50% | 8,00 |
| ENVASES, EMPAQUES Y HERRAMIENTAS | 20,00% | 5,00 |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | 20,00% | 5,00 |
| REDES DE PROCESAMIENTO DE DATOS | 20,00% | 5,00 |
| EQUIPO DE COMUNICACIÓN | 20,00% | 5,00 |

- **Instrumentos de pasivos:** La Fundación Providencia 2000 reconocerá un instrumento pasivo ya que es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Se deberá tener las siguientes pautas:

(a) una obligación contractual:

- (i) de entregar efectivo u otro activo a otra entidad,
- (ii) o de intercambiar activos o pasivos con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la entidad;

Reconocimiento

La Fundación Providencia 2000 reconocerá un pasivo si obliga a la entidad a realizar pagos al tenedor antes de la liquidación.

Un elemento clave para diferenciar un pasivo de un instrumento de patrimonio es la existencia de una obligación contractual del emisor, ya sea de entregar efectivo u otro activo financiero al tenedor, o de intercambiar activos o pasivos con el tenedor en condiciones que sean potencialmente desfavorables para el emisor. Si una entidad no tiene un derecho incondicional de evitar la entrega de efectivo u otro activo para liquidar una obligación contractual, la obligación cumplirá la definición de pasivo, excepto en el caso de los instrumentos clasificados como instrumentos de patrimonio.

Medición Inicial

Se medirá al valor monetario entregado representado por billetes, monedas u otro documento equivalente.

Medición Posterior

La Fundación Providencia 2000 deberá tener en cuenta todos los términos y las condiciones acordados entre ella, los tenedores de los instrumentos, plazos y vencimiento de las obligaciones.

Presentación: El pasivo se presentara en el estado de situación financiera (que a veces denominado el Balance General), estará clasificado como pasivo corriente y no corriente, las cuales estará compuesto por unas cuentas significativas.

Revelación: El grupo de Pasivos tendrán una sección en las notas a los estados financieros las cuales brindaran los elementos necesarios para que aquellos usuarios que los lean, puedan comprenderlos claramente, y puedan obtener la mayor utilidad de ellos.

- **Cuentas por Pagar:** La Fundación Providencia 2000 reconoce las cuentas por pagar cuando su importe pueda ser medido con fiabilidad y que sea probable que se entregue como pago efectivo o un equivalente a efectivo.

Medición Inicial

Se medirá al precio de la transacción, es decir al valor razonable, excepto si la transacción tiene fines de financiación (plazo mayor a un año), que casi nunca se presenta.

Presentación

Se presenta en el Estado de Situación Financiera dentro del pasivo corriente, cuando se determine que no es superior a 12 meses. Cuando el plazo del crédito sea mayor a un año se presentará dentro del pasivo no corriente.

- **Instrumentos de Patrimonio:** Patrimonio es la participación residual en los activos de la Fundación Providencia 2000, una vez deducidos todos sus pasivos.

El patrimonio incluye las inversiones hechas por la asamblea de la Fundación, más los incrementos de esas inversiones, ganados a través de operaciones rentables y conservadas para el uso en las operaciones de la entidad, menos las reducciones de la asamblea como resultado de operaciones no rentables.

Reconocimiento

El patrimonio en la Fundación Providencia 2000 se reconoce a Valor razonable del Efectivo. Los cambios en el valor razonable de un instrumento de patrimonio no se reconocerán en los Estados Financieros.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

3. Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

La **caja** fue cerrada con un saldo de \$ 3.632.700. Se extinguió la caja menor y fue incorporada a la caja general.

Bancos: Se poseen 4 cuentas; tres corrientes (Av. Villas y dos en Bancolombia) y una de Ahorros (Davivienda)

| | 2024 | 2023 | VARIACION | VARIACION |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------|
| CAJA GENERAL | \$ 3.632.700 | \$ 2.945.800 | \$ 686.900,00 | 23,32% |
| BANCO AV VILLAS CTA CTE 312058100 | \$ 210.152 | \$ 210.152 | \$ 0,00 | 0,00% |
| BANCOLOMBIA CTA CTE 75698338509 | \$ 87.379.481 | \$ 112.642.610 | (\$25.263.129,13) | -22,43% |
| BANCO DAVIVIENDA CTA AH 79529533 | \$ 5.323.561 | \$ 5.334.180 | (\$ 10.619,22) | -0,20% |
| BANCOLOMBIA CTA CTE 86500011954 | \$ 9.601.500 | \$ 5.502.556 | \$ 4.098.943,91 | 74,49% |
| SALDO | \$ 106.147.394 | \$ 126.635.298 | | |

4. Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar

Cuentas por cobrar: El *saldo en cuentas por cobrar* corresponde a \$ 171.708 correspondiente a un anticipo por cobrar de \$ 100.000 a Global distribuciones del Eje y a una cuenta por cobrar a Postobón por \$ 71.708.

5. *Inventarios Corrientes:*

Los inventarios corrientes cerraron con existencia valorizada por \$ 4.031.473,87 correspondiente a los saldos de productos en las cafeterías de ciencias, medicina, ingeniería, educación, sótano.

| | 2024 | 2023 | VARIACION | VARIACION |
|--------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|
| INVENTARIOS | \$ 4.031.473,87 | \$ 5.180.612,16 | (\$ 1.149.138,29) | 22,18% |
| SALDO | \$ 4.031.473,87 | \$ 5.180.612,16 | (\$ 1.149.138,29) | |

6. *Activo por impuestos corrientes:*

No nos realizaron retenciones durante el año 2024.

7. *Otros Activos Financieros Corrientes:*

- *Equivalentes al Efectivo Inferiores a un año:*

| | 2024 | 2023 | VARIACION | VARIACION |
|-----------------|----------------------|----------------------|------------------------|-----------|
| INVERSIONES CDT | \$ 85.000.000 | \$ 70.000.000 | (\$ 15.000.000) | 21,43% |
| SALDO | \$ 85.000.000 | \$ 70.000.000 | (\$ 15.000.000) | |

Se hace apertura de los siguientes CDT's con entrega de intereses al vencimiento, como reserva para pago de obligaciones en año 2025, capital de trabajo y reinversión de excedentes.

| INVERSION VIRTUAL | VALOR CDT | TASA INTERES | VALOR INTERES | VENCIMIENTO |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
| | | | | |
| 27604502144 | \$ 50.000.000 | 8,87 | \$ 1.860.450 | 28/05/2025 |
| 27604502190 | \$ 20.000.000 | 8,77 | \$ 736.119 | 28/05/2025 |
| 27604502246 | \$ 15.000.000 | 8,60 | \$ 106.935 | 28/01/2025 |

8. Propiedades Planta y Equipo:

Por un valor de \$ 333.420.439 representados en los siguientes conceptos:

| ACTIVO | SALDOS INICIAL ANTES DE DEPRECIACION | COMPRAS | RETIROS | SALDO | DEPRECIACIONES ACUMULADAS A 2024 | SALDO FINAL |
|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|
| · Muebles y Equipo de Oficina: | \$ 14.586.423 | \$ 3.018.910 | | \$ 17.605.333 | \$ 6.411.333 | \$11.194.000 |
| · Equipo de Cómputo y comunicación | \$ 35.308.129 | \$11.314.784 | | \$ 46.622.913 | \$ 26.346.088 | \$ 20.276.825 |
| · Equipo de Hoteles Y Restaurantes | \$ 50.017.033 | \$ 7.735.000 | | \$ 57.752.033 | \$ 16.239.217 | \$ 41.512.816 |
| · Flota y Equipo de Transporte | \$ 4.770.608 | \$ 0 | | \$ 4.770.608 | \$ 2.838.573 | \$ 1.932.035 |
| · Maquinaria y Equipo | \$ 825.000 | \$ 0 | | \$ 825.000 | \$ 493.433 | \$ 331.567 |
| · Bienes recibidos en comodato | \$ 243.008.817 | \$ 53.986.316 | | \$296.995.133 | \$ 38.821.937 | \$258.173.196 |
| | | | | | | |
| Total | \$ 348.516.010 | \$ 76.055.010 | \$ 0 | \$424.571.020 | \$ 91.150.581 | \$333.420.439 |

Se adquirieron:

| Activo | Valor | Fecha |
|--|------------|------------|
| 2 Computadores i5 para educación y sótano | 4.200.000 | 06-06-2024 |
| 1 Escáner Epson ES 40011 Bioprint | 2.369.784 | 13-11-2024 |
| 1 Campana en acero inoxidable 90 x 260 FE-2214 para cocina | 7.735.000 | 26-6-2024 |
| 1 Computador de mesa i5 para secretaria | 2.495.000 | |
| 1 Locker metálico de 6 puestos para vestier | 1.689.800 | 22-3-2024 |
| 1 Archivador metálico gris para tesorería | 439.110 | 22-3-2024 |
| 1 Escritorio Lineal 1.20 x 60 para auxiliar administrativo | 890.000 | 22-3-2024 |
| 1 Computador i5 FE-11376 para la administración | 2.250.000 | 30-07-2024 |
| | | |
| Total Compras | 22.068.694 | |
| Comodato actualizado por mayor valor | 53.986.316 | 19-12-2024 |
| | | |
| Total | 76.055.010 | |

Se actualizó el contrato de comodato y el valor de los bienes recibidos en comodato reconocidos en el contrato de comodato 001 de 2024 de fecha 19 de Diciembre de 2024 de la Universidad del Quindío, se encuentran representados por un valor de \$ 296.995.133,1 se aclara que como hay bienes que tienen el tiempo cumplido estos traen una depreciación de 38.821.937,1.

9. Activos Intangibles:

| ACTIVO | SALDO INICIAL | AMORTIZACIONES | SALDO FINAL |
|----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| · Licencia Contapyme | \$ 2.022.344,7 | \$ 2.022.344 | \$ 0,7 |
| · Licencia Cestuq | \$ 927.967 | | \$ 927.967 |
| · Licencia Siigo | \$ 0 | | \$ 0 |
| | | | |
| Total | \$ 2.950.311,67 | \$ 2.022.344,00 | \$ 927.967,67 |

10. **Otros Activos Financieros no Corrientes:**

- **Seguros:** La Póliza de seguros todo riesgo se debe renovar en marzo de 2025

11. **Mejoras en Bienes Ajenos:**

Se reconoce como activo por el tiempo de renovación del comodato la construcción de la cafetería en el Bloque de Ciencias Básicas Sótano con una inversión de \$ 11.521.000 como mejora en bien ajeno. Se termina la amortización durante el año 2024.

Amortización por el año 2024 \$ 1.200.000

Amortización a la fecha \$ 11.521.000

12. **Cuenta por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar:**

La Fundación quedó con un saldo por pagar por el funcionamiento normal con un valor de proveedores por el saldo del uso del software contable y unos gastos por pagar por un anticipo que un cliente dejó en la cuenta bancaria.

| CUENTAS POR PAGAR | 2024 | 2023 | VARIACION | VARIACION |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|-----------------|-----------|
| · Costos y gastos por pagar | \$ 1.131.680 | \$ 13.485.501 | (\$ 12.353.821) | (\$ 0,9) |
| · Proveedores | \$ 3.108.751 | \$ 90.150 | \$ 3.018.601 | \$ 33,5 |
| Total | \$ 4.240.431 | \$ 13.575.651 | | |

13. **Pasivos por Impuestos Corrientes:**

Saldo del total de impuestos por pagar: \$ 25.593.762

Para el caso de retención de industria y comercio en el municipio de Armenia, la resolución 001773 del 26 de diciembre del 2024 que expresa la lista de agentes retenedores y autorretenedores de industria y comercio no nombra a la Fundación como tal, así que no somos agentes de retención de Industria y Comercio.

Los siguientes son los saldos a pagar por impuestos durante el año 2024.

| IMPUESTOS POR PAGAR | 2024 | 2023 | VARIACION | VARIACION |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------|
| · Impuesto de Industria y Comercio por pagar | \$ 13.178.000 | \$ 15.121.875 | (\$ 1.943.875) | -12,85% |
| · Impuesto nacional al consumo | \$ 12.101.836 | \$ 14.471.842 | (\$ 2.370.006) | -16,38% |
| · Retención en la Fuente | \$ 13.926 | \$ 431.000 | (\$ 417.074) | -96,77% |
| | | | | |
| Total | \$ 25.293.762 | \$ 30.024.717 | (\$ 4.730.955) | |

14. Otras retenciones y aportes en nómina: Obligaciones a corto plazo Seguridad Social por pagar en enero 2025

| Retenciones y aportes en nómina | 2024 | 2023 | VARIACION | VARIACION |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------|
| · Aporte a EPS | \$ 1.950.200,00 | \$ 1.249.820,00 | \$ 700.380 | 56,04% |
| · Aporte a AFP | \$ 2.051.600,00 | \$ 1.233.120,00 | \$ 818.480 | 66,37% |
| · Aporte a ARL | \$ 82.500,00 | \$ 48.100,00 | \$ 34.400 | 71,52% |
| · Aporte Parafiscales | \$ 1.345.400,00 | \$ 812.200,00 | \$ 533.200 | 65,65% |
| Total | \$ 5.429.700,00 | \$ 3.343.240,00 | \$ 2.086.460,00 | |

15. Beneficios a Empleados: Se cancelaron todas las obligaciones con los empleados en el año 2024.

16. Otros Pasivos no Financieros Corrientes: Ingresos recibidos para terceros:

| Otros Pasivos no financieros corrientes | 2024 | 2023 | VARIACION | VARIACION |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| Aporte Parqueadero alma mater | \$ 1.250.000 | \$ 50.000 | \$ 1.200.000 | 2400% |
| Otros valores recibidos para terceros | \$ 2.720.400 | \$ 316.449 | \$ 2.403.951 | 760% |
| Aportes para obras sociales | \$ 876.449 | \$ 1.157.400 | (\$ 280.951) | -24% |
| Proyecto Jubileo 2025 | \$ 6.072.255 | \$ 5.260.000 | \$ 812.255 | 15% |
| Total | \$ 10.919.104 | \$ 6.783.849 | \$ 4.135.255 | |

- Ingresos que se reciben del parqueadero alma mater con la finalidad de apoyos para becas a estudiantes de escasos recursos. Saldo al cierre \$ 1.250.000.
- Valor recibido para terceros de libre inversión saldo al cierre: 2.720.400
- Aportes para obras sociales \$ 876.449
- Proyecto Jubileo 2025 con aportes personales totales al 2024 por \$ 6.072.255

17. Patrimonio:

| PATRIMONIO | 2024 | 2023 | VARIACION | VARIACION |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------|
| Aportes y Contribuciones Sociales | \$ 322.384.954 | \$ 268.398.638 | \$ 53.986.316 | 20,11% |
| Resultados acumulados | | | | |
| Reserva Legal | \$ 2.600.000 | \$ 2.600.000 | \$ 0 | 0,00% |
| Resultados del Ejercicio | \$ 12.780.203 | \$ 76.449.554 | (\$ 63.669.351) | -83,28% |
| Resultados del Ejercicio Anterior | \$ 291.125.481 | \$ 214.675.927 | \$ 76.449.554 | 35,61% |
| Perdidas de Ejercicios Anteriores | (\$ 166.008.846) | (\$ 166.008.846) | \$ 0 | 0,00% |
| Ganancias Retenidas por Conversión a NIIF | \$ 24.042.945 | \$ 24.042.945 | \$ 0 | 0,00% |
| Total | \$ 486.924.737 | \$ 420.158.218 | \$ 66.766.519 | |

18. Ingresos de Actividades Ordinarias:

Por Restaurante y cafeterías: \$ 1.300.866.943

| INGRESOS POR RESTAURANTE Y CAFETERIA | 2024 | 2.023 | VARIACION | VARIACION |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------|
| Ciencias | \$ 136.673.729 | \$ 170.679.349 | \$ (34.005.620) | -19,92% |
| Medicina | \$ 234.339.459 | \$ 219.696.721 | \$ 14.642.738 | 6,66% |
| Ingeniería | \$ 367.155.238 | \$ 405.457.032 | \$ (38.301.794) | -9,45% |
| Educación | \$ 230.772.218 | \$ 282.163.031 | \$ (51.390.813) | -18,21% |
| Sótano | \$ 246.955.924 | \$ 315.019.287 | \$ (68.063.363) | -21,61% |
| Eventos -restaurante | \$ 84.970.375 | \$ 119.091.028 | \$ (34.120.653) | -28,65% |
| Administración | \$ - | \$ 81.018 | \$ (81.018) | -100,00% |
| Total | \$ 1.300.866.943 | \$ 1.512.187.466 | \$(211.320.523) | |

Por ingresos administrativos y sociales \$ 1.022.440.083

| INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES | 2024 | 2.023 | VARIACION | VARIACION |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| Convenios UQ | \$ 677.152.500 | \$ 456.616.000 | \$ 220.536.500 | 48,30% |
| Donaciones | \$ 153.798.326 | \$ 143.963.389 | \$ 9.834.937 | 6,83% |
| Aporte Estudiantes | \$ 190.290.257 | \$ 89.563.444 | \$ 100.726.813 | 112,46% |
| Otros Ingresos para obras sociales | \$ - | \$ - | \$ - | 0,00% |
| Recuperaciones | \$ 479.000 | \$ 86.961 | \$ 392.039 | 450,82% |
| Aportes Tarjetas | \$ 720.000 | \$ 555.000 | \$ 165.000 | 29,73% |
| Total | \$ 1.022.440.083 | \$ 690.784.794 | \$ 331.655.289 | |

19. Costo de Ventas: El costo de ventas por restaurante y cafetería para año 2024 fue de: \$ 1.330.593.307

| COSTO DE VENTAS POR RESTAURANTE Y CAFETERIAS | 2024 | 2.023 | VARIACION | VARIACION |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------|
| Ciencias | \$ 133.863.629 | \$ 128.444.721 | \$ 5.418.908 | 4,22% |
| Medicina | \$ 164.719.718 | \$ 161.852.626 | \$ 2.867.092 | 1,77% |
| Ingeniería | \$ 310.258.228 | \$ 294.928.976 | \$ 15.329.252 | 5,20% |
| Educación | \$ 198.798.825 | \$ 200.105.612 | \$ (1.306.787) | -0,65% |
| Sótano | \$ 171.076.193 | \$ 213.791.484 | \$ (42.715.291) | -19,98% |
| Eventos -restaurante | \$ 351.835.197 | \$ 352.465.893 | \$ (630.696) | -0,18% |
| Administración | \$ 41.518 | \$ 52.662 | \$ (11.144) | -21,16% |
| Total | \$ 1.330.593.308 | \$ 1.351.641.974 | \$ (21.048.666) | |

20. Otros ingresos: \$ 7.265.021

| OTROS INGRESOS OPERACIONALES | 2024 | 2.023 | VARIACION | VARIACION |
|------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------|-----------|
| Recuperaciones | \$ 1.232.995 | \$ 13.581.586 | (\$ 12.348.591) | -90,92% |
| Sobrantes | \$ 2.351.549 | \$ 2.879.742 | (\$ 528.193) | -18,34% |
| Descuentos en compras | \$ 3.631.091 | \$ 769.547 | \$ 2.861.544 | 371,85% |
| Subsidios Estatales | \$ 0 | \$ 17.007.550 | (\$ 17.007.550) | -100,00% |
| Ajuste al peso | \$ 49.386 | \$ 20.038 | \$ 29.347 | 146,46% |
| Total | \$ 7.265.021 | \$ 34.258.464 | (\$ 47.338.503) | |

21. Gastos de Ventas: Por un total de \$ 225.984.102

| GASTOS DE VENTAS | 2024 | 2.023 | VARIACION | VARIACION |
|---------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|
| Gastos de Personal | \$ 104.246.450 | \$ 123.004.533 | (\$ 18.758.083) | -15,25% |
| Impuesto Industria y comercio | \$ 13.208.125 | \$ 15.121.875 | (\$ 1.913.750) | -12,66% |
| Impuesto de vehículo | \$ 43.000 | \$ 41.000 | \$ 2.000 | 4,88% |
| Impuesto al consumo o iva descontable | \$ 0 | \$ 453.443 | (\$ 453.443) | -100,00% |
| Arrendamientos | | | | |
| Cafetería de Medicina | \$ 2.530.000 | \$ 2.111.764 | \$ 418.236 | 19,81% |
| Cafetería de Ingeniería | \$ 7.590.000 | \$ 7.042.535 | \$ 547.465 | 7,77% |
| Cafetería de Educación | \$ 5.060.000 | \$ 4.172.944 | \$ 887.056 | 21,26% |
| Bodegas archivo | \$ 11.114.161 | \$ 1.409.190 | \$ 9.704.971 | 688,69% |
| Software Contable | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Seguros | \$ 784.200 | \$ 1.892.458 | (\$ 1.108.258) | -58,56% |
| Servicios | | | | |
| Servicios temporales Estudiantes | \$ 2.162.000 | \$ 1.644.300 | \$ 517.700 | 31,48% |
| Otros temporales | \$ 39.399 | \$ 8.928.501 | (\$ 8.889.102) | -99,56% |
| Servicios públicos | \$ 637.819 | \$ 203.879 | \$ 433.940 | 212,84% |
| Servicios de telefonía | \$ 852.945 | \$ 809.375 | \$ 43.570 | 5,38% |

| | | | | |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|----------|
| Gas | \$ 13.183.682 | \$ 9.101.337 | \$ 4.082.345 | 44,85% |
| Asistencia técnica | \$ 1.767.000 | \$ 540.000 | \$ 1.227.000 | 227,22% |
| Gastos Legales | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Mantenimiento y reparaciones | | | | |
| Fumigación | \$ 940.000 | \$ 860.000 | \$ 80.000 | 9,30% |
| Filtros de Agua | \$ 0 | \$ 690.000 | (\$ 690.000) | -100,00% |
| Equipo de cómputo y software | \$ 31.274.958 | \$ 8.473.721 | \$ 22.801.237 | 269,08% |
| Equipo de Restaurante | \$ 0 | \$ 14.472.350 | (\$ 14.472.350) | -100,00% |
| Equipo de Oficina | \$ 1.118.600 | \$ 1.068.859 | \$ 49.741 | 4,65% |
| Equipo de Cafetería | \$ 0 | \$ 837.000 | (\$ 837.000) | -100,00% |
| Equipo de Transporte | \$ 550.650 | \$ 850.016 | (\$ 299.366) | -35,22% |
| Adecuaciones e instalaciones | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Reparaciones Locativas | \$ 0 | \$ 307.101 | (\$ 307.101) | -100,00% |
| Otros(fletes) | \$ 944.750 | \$ 599.000 | \$ 345.750 | 57,72% |
| Libros y revistas (Revista el Rollo) | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Aseo y cafetería | \$ 14.605.550 | \$ 12.551.268 | \$ 2.054.282 | 16,37% |
| Papelería | \$ 3.422.255 | \$ 3.693.250 | (\$ 270.996) | -7,34% |
| Estampillas | \$ 7.378.638 | \$ 5.926.187 | \$ 1.452.451 | 24,51% |
| Combustible | \$ 1.017.020 | \$ 432.491 | \$ 584.529 | 135,15% |
| Empaques | \$ 0 | \$ 11.050 | (\$ 11.050) | -100,00% |
| Taxis | \$ 820.700 | \$ 264.700 | \$ 556.000 | 210,05% |
| Parqueaderos | \$ 69.900 | \$ 27.100 | \$ 42.800 | 157,93% |
| Gastos Médicos | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Gastos de representación | \$ 564.200 | \$ 1.412.000 | (\$ 847.800) | -60,04% |
| Otros | \$ 58.100 | \$ 2.194.768 | (\$ 2.136.668) | -97,35% |
| | | | | |
| Total | \$ 225.984.102 | \$ 231.147.994 | (\$ 5.163.892,24) | |

22. Gastos de Administración: \$ 703.581.548

| GASTOS DE ADMINISTRACION | 2024 | 2.023 | VARIACION | VARIACION |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| Gastos de Personal | \$ 595.161.812 | \$ 423.396.606 | \$ 171.765.206 | 40,57% |
| Honorarios | \$ 39.351.200 | \$ 29.078.267 | \$ 10.272.933 | 35,33% |
| Gastos médicos | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Impuestos Iva-impoconsumo | \$ 494.299 | \$ 142.009 | \$ 352.290 | 248,08% |
| Contribuciones y afiliaciones cámara de comercio | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Seguros | \$ 8.488.874 | \$ 8.575.224 | (\$ 86.350) | -1,01% |
| Arrendamientos | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Amortizaciones | \$ 3.222.344 | \$ 3.728.548 | (\$ 506.204) | -13,58% |
| Servicios | | | | |
| Servicios temporales Estudiantes | \$ 9.646.500 | \$ 5.739.572 | \$ 3.906.928 | 68,07% |
| Otros temporales | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Servicios públicos | \$ 2.578.479 | \$ 95.777 | \$ 2.482.702 | 2592,17% |
| Asistencia técnica | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Gastos Legales | \$ 1.985.900 | \$ 3.828.640 | (\$ 1.842.740) | -48,13% |
| Depreciaciones | | | | |
| Muebles de oficina | \$ 1.709.030 | \$ 2.058.438 | (\$ 349.408) | -16,97% |
| Maquinaria y Equipo | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Equipo de hoteles y restaurantes | \$ 5.860.081 | \$ 6.298.606 | (\$ 438.525) | -6,96% |
| Equipo de cómputo y comunicación | \$ 3.856.947 | \$ 5.274.919 | (\$ 1.417.972) | -26,88% |
| Equipo de Transporte | \$ 0 | \$ 966.018 | (\$ 966.018) | -100,00% |
| *****Bienes de Fondos Sociales Comodato | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Adecuaciones e instalaciones | \$ 0 | \$ 5.300.000 | (\$ 5.300.000) | -100,00% |
| Reparaciones Locativas | \$ 1.239.180 | \$ 0 | \$ 0 | 100,00% |
| Otros(fletes) | \$ 475.500 | \$ 1.010.462 | (\$ 534.962) | -52,94% |
| Suscripciones | \$ 210.000 | \$ 37.700 | \$ 172.300 | 457,03% |
| Aseo y cafetería | \$ 3.021.263 | \$ 1.288.763 | \$ 1.732.500 | 134,43% |
| Otros costos materia prima restaurante | 10.090.500 | \$ 0 | 10.090.500 | 100,00% |
| Papelería y útiles de oficina | \$ 6.935.420 | \$ 12.753.351 | (\$ 5.817.931) | -45,62% |
| Gastos de representación | \$ 4.945.770 | \$ 1.700.000 | \$ 3.245.770 | 190,93% |
| Otros | \$ 21.200 | \$ 265.643 | (\$ 244.443) | -92,02% |
| Activos de menor cuantía | \$ 4.287.249 | \$ 7.016.119 | (\$ 2.728.870) | -38,89% |
| Total | \$ 703.581.548 | \$ 518.554.661 | \$ 183.787.707 | |
| | | | | |

Otros Gastos: \$ 47.658.181

| OTROS GASTOS | 2.024 | 2.023 | VARIACION | VARIACION |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|-----------|
| Bajas de Inventario | \$ 0 | \$ 207.020 | (\$ 207.020) | -100,00% |
| Impuestos Asumidos | \$ 144.339 | \$ 611.679 | (\$ 467.340) | -76,40% |
| Donaciones | \$ 45.741.575 | \$ 45.853.691 | (\$ 112.116) | -0,24% |
| Donaciones en especie | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% |
| Otros Extraordinarios y ajuste al peso | \$ 1.772.267 | \$ 150.058 | \$ 1.622.209 | 1081,06% |
| Total | \$ 47.658.181 | \$ 46.822.447 | \$ 5.075.284 | |

23. Ingresos Financieros: \$ 7.997.889

| INGRESOS FINANCIEROS | 2.024 | 2.023 | VARIACION | VARIACION |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| Intereses Financieros rendimientos CDT y otros bancarios | \$ 7.997.889 | \$ 3.054.385 | \$ 4.943.504 | 161,85% |
| Total | \$ 7.997.889 | \$ 3.054.385 | \$ 4.943.504 | |

24. Costos Financieros: \$ 17.972.595

| COSTOS FINANCIEROS | \$ 2.024 | 2.023 | VARIACION | VARIACION |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|-----------|
| Gastos Bancarios | \$ 8.561.096 | \$ 7.105.443 | \$ 1.455.654 | 20,49% |
| Gravamen al movimiento financiero 4 x mil | \$ 9.222.888 | \$ 8.510.681 | \$ 712.207 | 8,37% |
| Otros intereses | \$ 188.610 | \$ 52.355 | \$ 136.255 | 260,25% |
| Total | \$ 17.972.595 | \$ 15.668.479 | \$ 2.304.116 | |

25. Resultado del Ejercicio: \$ 12.780.203

26. Ejecución de los excedentes:

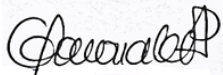
Los excedentes del año anterior están ejecutados en su mayoría.

Se invirtieron en:

| | |
|---|----------------------|
| Equipos | \$ 11.963.910 |
| Manejo documental y archivo | \$ 20.917.238 |
| Dotación equipamiento restaurante cocina | \$ 7.735.000 |
| Proyectos de apoyo comunitario y trabajo social | \$ 17.911.000 |
| | |
| Total | \$ 58.527.148 |



Agostino Abate
Representante Legal



Gloria Isabel Ponce J
Revisor Fiscal
T.P 71136-T



Leidy Johanna Buitrago M
Contador
T.P 111595-T

Certificación del Representante Legal y Contadora de la Fundación Providencia 2000

Armenia, marzo de 2025

A los Señores

Honorables Integrantes Asamblea General

Honorables Integrantes Junta Directiva

El suscrito Representante Legal y la Contadora de la Fundación Providencia 2000, certifican que los estados financieros de la Fundación al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los estados financieros de la Fundación al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023 existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la Fundación, durante los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023, han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Fundación al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023.

d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera establecidas para Colombia. Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013 en concordancia con la Ley 1314 de 2009.

e) Todos los hechos económicos que afectan la Fundación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.



Agostino Abate
Representante Legal



Leidy Johanna Buitrago Mayorquin
Contador
T.P 111595-T