

**FUNDACION SANTIAGO DEL TUNEL**

Nit 900325768

Tel.: 8514135

**ESTADO DE RESULTADOS**

Saldos hasta 31/12/2024

NIIF - (En unidades monetarias con 2 decimales, peso)

| Cuenta                | Descripción                              | Saldo<br>31/12/2024    |
|-----------------------|------------------------------------------|------------------------|
| <b>4</b>              | <b>INGRESOS</b>                          | <b>-\$ 235,27</b>      |
| <b>42</b>             | <b>No operacionales</b>                  | <b>-\$ 235,27</b>      |
| <b>4210</b>           | <b>Financieros</b>                       | <b>-\$ 235,27</b>      |
| <b>421006</b>         | <b>Rendimientos Financieros</b>          | <b>-\$ 235,27</b>      |
| <b>5</b>              | <b>GASTOS</b>                            | <b>\$ 8.426.497,46</b> |
| <b>51</b>             | <b>Operacionales de administración</b>   | <b>\$ 6.605.733,80</b> |
| <b>5115</b>           | <b>Impuestos</b>                         | <b>\$ 273.150,80</b>   |
| <b>511560</b>         | <b>GMF</b>                               | <b>\$ 26.150,80</b>    |
| <b>511570</b>         | <b>Iva descontable</b>                   | <b>\$ 247.000,00</b>   |
| <b>5120</b>           | <b>Arrendamientos</b>                    | <b>\$ 4.200.000,00</b> |
| <b>512096</b>         | <b>Pago arrendamiento propietarios</b>   | <b>\$ 4.200.000,00</b> |
| <b>5135</b>           | <b>Servicios</b>                         | <b>\$ 164.483,00</b>   |
| <b>513505</b>         | <b>Aseo y vigilancia</b>                 | <b>\$ 27.400,00</b>    |
| <b>513530</b>         | <b>Energía eléctrica</b>                 | <b>\$ 137.083,00</b>   |
| <b>5140</b>           | <b>Gastos legales</b>                    | <b>\$ 1.668.100,00</b> |
| <b>514011</b>         | <b>Certificado de camara de comercio</b> | <b>\$ 63.000,00</b>    |
| <b>514015</b>         | <b>Trámites y licencias</b>              | <b>\$ 1.300.000,00</b> |
| <b>514017</b>         | <b>Renovación de camara de comercio</b>  | <b>\$ 305.100,00</b>   |
| <b>5145</b>           | <b>Mantenimiento y reparaciones</b>      | <b>\$ 300.000,00</b>   |
| <b>514510</b>         | <b>Construcciones y edificaciones</b>    | <b>\$ 300.000,00</b>   |
| <b>52</b>             | <b>Operacionales de ventas</b>           | <b>\$ 1.200.000,00</b> |
| <b>5210</b>           | <b>Honorarios</b>                        | <b>\$ 1.200.000,00</b> |
| <b>521030</b>         | <b>Asesoría financiera</b>               | <b>\$ 1.200.000,00</b> |
| <b>53</b>             | <b>No operacionales</b>                  | <b>\$ 620.763,66</b>   |
| <b>5305</b>           | <b>Financieros</b>                       | <b>\$ 149.763,66</b>   |
| <b>530510</b>         | <b>Reajuste monetario - upac</b>         | <b>\$ 400,00</b>       |
| <b>530520</b>         | <b>Intereses</b>                         | <b>\$ 5.000,00</b>     |
| <b>530540</b>         | <b>Gastos manejo y emisión de bonos</b>  | <b>\$ 144.363,66</b>   |
| <b>5395</b>           | <b>Gastos diversos</b>                   | <b>\$ 471.000,00</b>   |
| <b>539520</b>         | <b>Multas, sanciones y litigios</b>      | <b>\$ 471.000,00</b>   |
| Total Ingresos :      |                                          | \$ 235,27              |
| Total Egresos :       |                                          | -\$ 8.426.497,46       |
| Resultado ejercicio : |                                          | -\$ 8.426.262,19       |

Sara Arias Ochoa

SARA ARIAS OCHOA  
1035868545  
CONTADOR

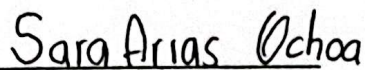
Daniel Lopez Osorio

DANIEL LOPEZ OSORIO  
1038626777  
REVISOR FISCAL

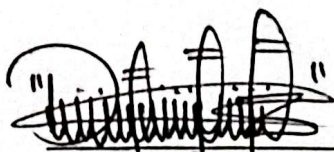
Luis Carlos Madrid Gil

LUIS CARLOS MADRID GIL  
70116815  
REPRESENTANTE LEGAL

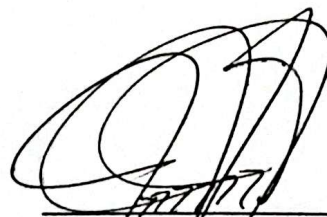
| Cuenta                | Descripción                                  | Saldo<br>31/12/2024 |
|-----------------------|----------------------------------------------|---------------------|
| 1                     | ACTIVO                                       | \$ 452.748,16       |
| 11                    | Efectivo y equivalentes al efectivo          | \$ 452.748,16       |
| 1110                  | Bancos                                       | \$ 452.748,16       |
| 111005                | Moneda nacional                              | \$ 452.748,16       |
| 11100501              | Bancolombia Ahorros                          | \$ 452.748,16       |
| 3                     | PATRIMONIO                                   | -\$ 452.748,16      |
| 31                    | Capital social                               | -\$ 23.964.547,00   |
| 3115                  | Aportes sociales                             | -\$ 23.964.547,00   |
| 311510                | Aportes de socios - fondo mutuo de inversión | -\$ 23.964.547,00   |
| 36                    | Resultados del ejercicio                     | \$ 8.426.262,19     |
| 3605                  | Utilidad del ejercicio                       |                     |
| 360501                | Utilidad del ejercicio                       |                     |
| 3610                  | Pérdida del ejercicio                        | \$ 8.426.262,19     |
| 361001                | Pérdida del ejercicio ** 1 a la 98 **        | \$ 8.426.262,19     |
| 37                    | Resultados de ejercicios anteriores          | \$ 15.085.536,65    |
| 3710                  | Pérdidas acumuladas                          | \$ 15.085.536,65    |
| 371001                | Pérdidas acumuladas ** 1 a la 98 **          | \$ 15.085.536,65    |
| TOTAL ACTIVO :        |                                              | \$ 452.748,16       |
| TOTAL PASIVO :        |                                              | -\$ 452.748,16      |
| TOTAL PATRIMONIO :    |                                              | -\$ 452.748,16      |
| PASIVO + PATRIMONIO : |                                              | -\$ 452.748,16      |
| Resultado ejercicio : |                                              | -\$ 8.426.262,19    |



SARA ARIAS OCHOA  
1035868545  
CONTADOR



DANIEL LOPEZ OSORIO  
1038626777  
REVISOR FISCAL



LUIS CARLOS MADRID GIL  
70116615  
REPRESENTANTE LEGAL



Un contador no ve el mundo...  
llo cambia!

Medellín, 28 de Marzo de 2025

## CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

El suscrito Representante Legal y Contador de **FUNDACION SANTIAGO DEL TUNEL**, certifiican que los estados financieros individuales de la entidad al 31 de Diciembre del 2024 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a disposición de terceros, nos hemos cerciorado de que cumplen satisfactoriamente las afirmaciones explícitas e implícitas en cada uno de sus elementos.

Las afirmaciones, que se derivan de las normas básicas y de las normas técnicas, son las siguientes:

**Existencia** - los activos y pasivos del ente económico existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo

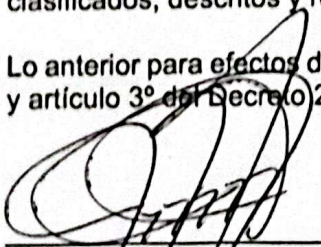
**Integridad** - todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

**Derechos y obligaciones** - los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo del ente económico en la fecha de corte.

**Valuación** - todos los elementos han sido reconocidos por los importes apropiados.

**Presentación y revelación** - los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados

Lo anterior para efectos de dar cumplimiento al artículo 37 de la Ley 222 de 1995 y artículo 3º del Decreto 2270 de 2019.

  
LUIS CARLOS MADRID GIL  
REPRESENTANTE LEGAL

  
SARA ARIAS OCHOA  
CONTADORA PÚBLICA  
T.P. 285877

☎ 300 267 9302

📷 @ecat.col

✉ ecat.col@gmail.com



**FUNDACION SANTIAGO DEL TUNEL**  
**NIT: 900.325.768-8**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2024**

**ENTE ECONOMICO**

**NOTA 1.-**  
**NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES**

**FUNDACION SANTIAGO DEL TUNEL "FUNDATUNEL"** (la Organización) fue creada en 2009 mediante Acta privada el 11 de Noviembre del mismo año registrada el 26 de Noviembre de 2009, en el libro 1, bajo número 4572 y con matrícula mercantil N° **21-012136-22** que pertenece a la cámara de comercio de Medellín para Antioquia e identificados con **NIT: 900.325.768-8**, con una duración indefinida; El objeto social de la fundación es procurar la formación integral de la comunidad Santiagueña para lograr su desarrollo social con miras al bienestar general de su población, procurando favorecer los sectores de la población más necesitados como son los Niños y Jóvenes, en los aspectos de educación formal, alimentación, recreación, deportes, formación ciudadana, convivencia social, formación cultural; las madres cabeza de familia, con apoyo alimentarlo para sus hijos, formación en convivencia pacífica y educación de familia, capacitación en artes productivas; los adultos mayores, con auxilio alimentario, auxilio en salud, recreación, artes manuales y la utilización del tiempo libre; los campesinos, mediante capacitaciones en aspectos pertinentes a su vida en el campo y el albergue temporal, dando aplicación a los derechos humanos fundamentales consagrados en la Constitución Nacional en sus artículos 42, 43, 44, 45, 46 y lo ordenado por los tratados y convenios de derecho internacional ratificados por Colombia. Para el cumplimiento de este objeto social, podrá desarrollar entre otras, las siguientes actividades:

- a) Celebrar todos aquellos contratos de compraventa, permuta, prenda, transporte, seguros, depósito, hipoteca, fianza, fiducia, cuenta corriente bancaria, depósito de ahorro y crédito bancario.
- b) Realizar todo tipo de negocios que tengan que ver con títulos valores, con propiedad raíz, propiedad industrial e intelectual.
- c) Contratar con cualquier entidad particular o estatal de orden municipal, departamental, nacional o internacional, mediante licitaciones, o negociaciones directas.
- d) Hacer en su propio nombre, o por cuenta de terceros o en participación con ellos, toda clase de operaciones comerciales, civiles, industriales o financieras que tengan que ver directa o indirectamente con los intereses de la Fundación.
- e) Proponer la creación, promoción y desarrollo de programas de educación para el trabajo, así como el respectivo trámite para procurar las licencias de funcionamiento ante las autoridades respectivas.

f) Organizar y dirigir programas de prestación de servicios sociales en educación, cultura, recreación y deporte a través de medios de comunicación masivos como la radio, la televisión, los medios escritos, y virtuales.

#### NOTA 2.-

#### PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros se preparan de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013 y decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES, dado que la Organización pertenece al Grupo 2. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas y flujos de efectivo. No obstante, con el ánimo de proporcionar una mejor información a los usuarios.

#### NOTA 3.-

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO.

Representa todos los valores en dinero, cheques y títulos valores existentes en la caja y en bancos y en la cuenta aportes de los asociados, provenientes de los aportes sociales iniciales y de los aportes ordinarios efectuados mensualmente por cada uno de los asociados así:

|          |                                     |               |
|----------|-------------------------------------|---------------|
| 11       | Efectivo y equivalentes al efectivo | \$ 452.748,16 |
| 1110     | Bancos                              | \$ 452.748,16 |
| 111005   | Moneda nacional                     | \$ 452.748,16 |
| 11100501 | Bancolombia Ahorros                 | \$ 452.748,16 |

#### NOTA 4.-

#### DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de FUNDACION SANTIAGO DEL TUNEL "FUNDATUNEL" incluidas las comerciales y no comerciales, donde se destacan: cuentas por cobrar radicadas, anticipo de impuestos, cuentas por cobrar pendientes por radicar, deudas de difícil cobro, facturación glosada, anticipos y avances, cuentas por cobrar a trabajadores y giros para abono en cuentas pendientes por descargar. El saldo con corte al 31 de diciembre de 2024 incluye: \$ 0

#### NOTA 5.-

#### PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

son los activos tangibles que posee FUNDACION SANTIAGO DEL TUNEL "FUNDATUNEL" para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos, y se esperan usar durante más de un período económico. Se relacionan: \$ 0

## NOTA 6.-

### ACREEDORES VARIOS.

Este rubro lo conforman las deudas adquiridas por la empresa por concepto de gastos administrativos, gastos necesarios para su desarrollo mientras se activan los ingresos propios que podrán sufragar dichos conceptos. Se relacionan unos pasivos de: \$ 0

## NOTA 7.-

### INGRESOS.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden utilizando el valor nominal de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones de la entidad.

Los ingresos operacionales están representados por los siguientes conceptos:

|        |                          |            |
|--------|--------------------------|------------|
| 42     | No operacionales         | -\$ 235,27 |
| 4210   | Financieros              | -\$ 235,27 |
| 421006 | Rendimientos Financieros | -\$ 235,27 |

## NOTA 8.-

### GASTOS ADMINISTRATIVOS.

Son los gastos reflejados en el Estado de resultados del mes del año 2024 por conceptos administrativos han sido necesarios para el desarrollo normal de la Empresa. Se relacionan unos gastos administrativos de \$ 7.805.733,08 (Siete millones ochocientos cinco mil setecientos treinta y tres pesos con ocho centavos).

|        |                                   |                 |
|--------|-----------------------------------|-----------------|
| 51     | Operacionales de administración   | \$ 6.605.733,80 |
| 5115   | Impuestos                         | \$ 273.150,80   |
| 511560 | GMF                               | \$ 26.150,80    |
| 511570 | Iva descontable                   | \$ 247.000,00   |
| 5120   | Arrendamientos                    | \$ 4.200.000,00 |
| 512096 | Pago arrendamiento propietarios   | \$ 4.200.000,00 |
| 5135   | Servicios                         | \$ 164.483,00   |
| 513505 | Aseo y vigilancia                 | \$ 27.400,00    |
| 513530 | Energía eléctrica                 | \$ 137.083,00   |
| 5140   | Gastos legales                    | \$ 1.668.100,00 |
| 514011 | Certificado de camara de comercio | \$ 63.000,00    |
| 514015 | Trámites y licencias              | \$ 1.300.000,00 |
| 514017 | Renovación de camara de comercio  | \$ 305.100,00   |
| 5145   | Mantenimiento y reparaciones      | \$ 300.000,00   |
| 514510 | Construcciones y edificaciones    | \$ 300.000,00   |
| 52     | Operacionales de ventas           | \$ 1.200.000,00 |
| 5210   | Honorarios                        | \$ 1.200.000,00 |
| 521030 | Asesoría financiera               | \$ 1.200.000,00 |

## NOTA 9.-

### GASTOS FINANCIEROS.

Los gastos financieros corresponden a las erogaciones derivadas de la contraprestación con algunos terceros, la gran mayoría fueron pagados a entidades financieras para la financiación de recursos y para el manejo y administración de sus productos. Se relacionan unos gastos financieros de \$ 149.763,66 (Ciento cuarenta y nueve mil setecientos sesenta y tres pesos con sesenta y seis pesos) y por multas \$ 471.000 (Cuatrocientos setenta y un mil pesos)

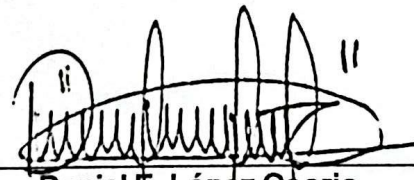
|        |                                  |               |
|--------|----------------------------------|---------------|
| 53     | No operacionales                 | \$ 620.763,66 |
| 5305   | Financieros                      | \$ 149.763,66 |
| 530510 | Reajuste monetario - upac        | \$ 400,00     |
| 530520 | Intereses                        | \$ 5.000,00   |
| 530540 | Gastos manejo y emisión de bonos | \$ 144.363,66 |
| 5395   | Gastos diversos                  | \$ 471.000,00 |
| 539520 | Multas, sanciones y juicios      | \$ 471.000,00 |



Luis Carlos Madrid Gil  
Representante Legal



Sara Arias Ochoa  
Contadora Publica  
Mat. 285877-T



Daniel E. López Osorio  
Revisor Fiscal  
Mat. 225260-T