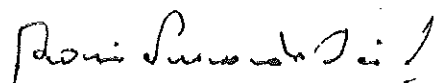
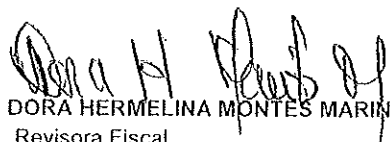


FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO  
NIT: 811.037.968 - 6  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024

	NOTAS	A DICIEMBRE 2025	A DICIEMBRE 2024	VAR	VAR%
<b>ACTIVO</b>					
<u>EFFECTIVO</u>	3	\$ 2,926,671	\$ 23,724,711	-\$ 20,798,040	-88%
Caja y bancos		\$ 2,926,671	\$ 23,724,711	-\$ 20,798,040	-88%
cuentas por cobrar		\$ 20,000,000	\$ -	\$ 20,000,000	100%
Anticipo de Impuestos		\$ 13,000	\$ 13,000	\$ -	0%
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>		<u>\$ 22,939,671</u>	<u>\$ 23,737,711</u>	<u>-\$ 798,040</u>	<u>-3%</u>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>					
	4				
Equipo de Computacion y comunicaci3n		\$ -	\$ 6,340,000	-\$ 6,340,000	-100%
Bienes de arte y cultura		\$ 11,933,000	\$ 8,533,000	\$ 3,400,000	40%
Depreciacion acumulada			-\$ 6,340,000	\$ 6,340,000	-100%
<u>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</u>		<u>\$ 11,933,000</u>	<u>\$ 8,533,000</u>	<u>\$ 3,400,000</u>	<u>40%</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>		<u>\$ 34,872,671</u>	<u>\$ 32,270,711</u>	<u>\$ 2,601,960</u>	<u>8%</u>
<b>PASIVOS</b>					
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>					
	5				
Cuentas por pagar		\$ 1,700,000	\$ -	\$ 1,700,000	0%
Anticipos y avances recibidos		\$ 3,900,000	\$ 3,900,000	\$ -	100%
<u>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</u>		<u>\$ 5,600,000</u>	<u>\$ 3,900,000</u>	<u>\$ 1,700,000</u>	<u>100%</u>
<u>TOTAL PASIVOS</u>		<u>\$ 5,600,000</u>	<u>\$ 3,900,000</u>	<u>\$ 1,700,000</u>	<u>100%</u>
<b>PATRIMONIO</b>					
	6				
Fondo social		\$ 500,000	\$ 500,000	\$ -	0%
Donaciones		\$ 13,589,950	\$ 13,589,950	\$ -	0%
Reservas ocasionales		\$ 971,705	\$ 971,705	\$ -	0%
Utilidades acumuladas		\$ 11,236,055	\$ 447,230	\$ 10,788,825	2412%
Resultado integral		\$ 2,974,961	\$ 12,861,826	-\$ 9,886,865	-77%
<u>TOTAS PASIVO MAS PATRIMONIO</u>		<u>\$ 34,872,671</u>	<u>\$ 32,270,711</u>	<u>\$ 2,601,960</u>	<u>8%</u>

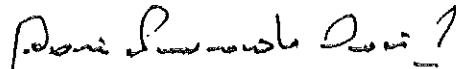
  
**JOSE NEVARDO GARCIA GIRALDO**  
Representante Legal  
C.C. 70950681

  
**LAURA MARIA OCAMPO GARCIA**  
Contadora  
330305-T

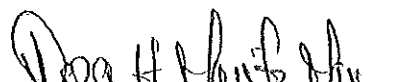
  
**DORA HERMELINA MONTES MARIN**  
Revisora Fiscal  
T.P 42608-T

FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO  
 NIT: 811.037.968 - 6  
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO  
 A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024

	NOTAS	A DICIEMBRE	A DICIEMBRE	VAR	VAR%
		2025	2025		
<b>INGRESOS</b>	<b>7</b>				
Convenios		\$ 89,440,000	\$ 88,675,000	\$ 765,000	1%
Intereses Financieros		\$ 65,580	\$ 76,270	-\$ 10,690	-14%
Recuperaciones		\$ -	\$ -	\$ -	0%
Diversos		\$ -	\$ -	\$ -	0%
<b><u>TOTAL INGRESOS</u></b>		<b><u>\$ 89,505,580</u></b>	<b><u>\$ 88,751,270</u></b>	<b><u>\$ 754,310</u></b>	<b><u>1%</u></b>
<b><u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u></b>	<b>8</b>	<b><u>\$ 86,530,619</u></b>	<b><u>\$ 75,889,444</u></b>	<b><u>\$ 10,641,175</u></b>	<b><u>14%</u></b>
Honorarios por asesoria financiera		\$ 3,000,000	\$ 2,400,000	\$ 600,000	25%
Impuestos		\$ 10,280	\$ -	\$ 10,280	100%
Contribuciones y afiliaciones		\$ 420,600	\$ -	\$ 420,600	100%
Seguros		\$ 445,098	\$ 353,720	\$ 91,378	26%
Servicios		\$ 11,107,324	\$ 9,411,052	\$ 1,696,272	18%
Incentivos Voluntarios		\$ 40,310,000	\$ 44,971,967	-\$ 4,661,967	-10%
Gastos Legales		\$ 196,300	\$ 412,100	-\$ 215,800	-52%
Mantenimiento y reparaciones		\$ 3,448,800	\$ 1,231,811	\$ 2,216,989	180%
Gastos de viaje		\$ 1,715,000	\$ -	\$ 1,715,000	100%
Adecuaciones		\$ -	\$ 2,244,440	-\$ 2,244,440	-100%
Depreciacion		\$ -	\$ 1,268,000	\$ -	-100%
Diversos		\$ 25,178,930	\$ 11,390,030	\$ 13,788,900	121%
Gastos Financieros		\$ 148,512	\$ 54,324	\$ 94,188	173%
Gastos Extraordinarios		\$ 548,400	\$ 151,800	\$ 396,600	261%
donaciones		\$ -	\$ 2,000,000	-\$ 2,000,000	-100%
Ajuste al peso		\$ 1,375	\$ 200		
<b><u>RESULTADO INTEGRAL</u></b>		<b><u>\$ 2,974,961</u></b>	<b><u>\$ 12,861,826</u></b>	<b><u>-\$ 9,886,865</u></b>	<b><u>-77%</u></b>

  
 JOSE NEVARDO GARCIA GIRALDO  
 Representante Legal  
 C.C. 70950681

  
 LAURA MARIA OCAMPO GARCIA  
 Contadora  
 330305-T


  
 DORA HERMELINA MONTES MARIN  
 Revisora Fiscal  
 T.P 42608-T

FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO

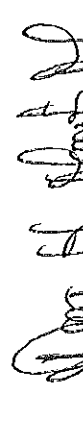
NIT: 811.037.968 - 6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL  
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS AL 31/12/2025

	Capital social	Resultado de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Donaciones	reservas	Total patrimonio
<u>SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2024</u>	\$ 500,000	\$ 447.230	\$ 12.861.826	\$ 13.589.950	\$ 971.705	\$ 28.370.711
Fondo social						
Donaciones						
Reservas ocasionales						
Utilidades acumuladas		\$ 10,788,825	\$ 2,974,961			
Resultado integral						
<u>SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2025</u>	\$ 500,000	\$ 11,236,055	\$ 2,974,961	\$ 13,589,950	\$ 971,705	\$ 29,272,671

  
JOSE NEVARDO GARCIA GIRALDO  
Representante Legal  
C.C. 70950681

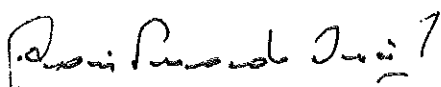
  
LAURA MARIA OCAMPO GARCIA  
Contadora  
330305-T

  
DORA HERMELINA MONTES MARIN  
Revisora Fiscal  
T.P 42608-T


FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO  
 NIT: 811.037.968 - 6  
 ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO  
 A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024

Método Indirecto

	A DICIEMBRE 2025	A DICIEMBRE 2024
Actividades Operacionales		
<b>Utilidad (Pérdida) del año</b>	<b>\$ 2,974,961</b>	<b>\$ 12,861,826</b>
depreciaciones	\$ -	\$ 1,268,000
Efecto de los Ajustes por Inflación	\$ -	\$ -
<b>Efectivo generado en Operación</b>	<b>\$ 2,974,961</b>	<b>\$ 14,129,826</b>
<b>Cambio neto en Activos y Pasivos Operacionales:</b>	<b>-\$ 20,373,001</b>	<b>\$ 1,519,000</b>
Disminución en Deudores	-\$ 20,000,000	\$ -
Aumento en Inversiones	\$ -	\$ -
Aumento en Otros activos		-\$ 400,000
Aumento en Cuentas por Pagar	\$ 1,700,000	\$ -
Aumento en Obligaciones Laborales	\$ -	\$ -
Aumento en Otros Pasivos	-\$ 2,073,001	\$ 1,919,000
Compra de Activos Fijos	-\$ 3,400,000	\$ -
Adiciones a Inversiones	\$ -	\$ -
<b>Disponible neto provisto (usado) en actividades de inversión</b>	<b>-\$ 3,400,000</b>	<b>\$ -</b>
Actividades Financieras		
Obligaciones Financieras		
Aumento (disminución) en el disponible A-B+C	-\$ 20,798,040	\$ 15,648,826
Disponibile al principio del año	\$ 23,724,711	\$ 23,724,711
<b>Disponibile al final del año</b>	<b>\$ 2,926,671</b>	<b>\$ 23,724,711</b>

  
 JOSE NEVARDO GARCIA GIRALDO  
 Representante Legal  
 C.C. 70950681

  
 LAURA MARIA OCAMPO GARCIA  
 Contadora  
 330305-T

  
 DORA HERMELINA MONTES MARIN  
 Revisora Fiscal  
 T.P 42608-T

## CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.


Los suscritos Representante Legal y el Contador Público de la **FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO**, certificamos los estados financieros básicos Estado de Situación Financiera, Estados de Resultados, Estado de Cambio a la Situación financiera, Estado de Cambio en la Situación Financiera y Estado de flujo de efectivo indirecto al **31 de diciembre de 2025** se han preparado, verificado y las afirmaciones aquí contenidas conforme a la ley. Y se han tomado de los documentos fuentes y soportes generados durante dicho ejercicio y que se han asentado en los libros.

Los estados financieros se preparan de conformidad con las normas internacionales de información financiera para MICROEMPRESAS, Grupo 3 emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (en adelante, IASB).

Los procedimientos de evaluación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente al año anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la Fundación al **31 de diciembre de 2025** y los resultados de sus operaciones. Y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Las cifras incluidas son tomas fielmente de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b) Los Estados financieros que se presentaran a la Asamblea General Ordinaria de Asociados (as), no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la **FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO DE EL PEÑOL**
- c) Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos, terminados a **diciembre 31 de 2025**.
- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
- e) Todos los hechos económicos que afectan a la **FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO DE EL PEÑOL**, han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
- f) No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucre a miembros de la Administración o socios (as), que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- g) En cumplimiento del artículo 1° de la ley 603/2000, declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por lo tanto con las normas de derecho de autor.

El Peñol, Enero 19 de 2026

  
\_\_\_\_\_  
**JOSE NEVARDO GARCIA GIRALDO**  
Representante Legal  
C.C. 70950681

  
\_\_\_\_\_  
**LAURA MARIA OCAMPO GARCIA**  
Contadora  
T.P 330305-T

**ESTADOS  
FINANCIEROS  
FUNDACIÓN AMIGOS  
DEL MUSEO  
DE EL PEÑOL**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Los estados financieros presentados a continuación se elaboran de acuerdo al nuevo marco normativo internacional. Los mismos pueden ser presentados para efectos de tener información comparativa para el año terminado en diciembre 31 de 2025.

## FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO DE EL PEÑOL

### REVELACIONES AÑO 2025

#### NOTA 1 CLASE DE ENTIDAD

Es una fundación sin ánimo de lucro inscrita en la ESAL bajo el N° 3926 el 27 de febrero de 2003, su objeto social es la investigación, difusión, conservación y preservación del patrimonio cultural de El Peñol, su domicilio principal está en el municipio de el Peñol.

#### NOTA 2 SISTEMA DE CONTABILIDAD

Su contabilidad se lleva de acuerdo a las exigencias legales es decir de acuerdo a las normas internacionales de información financiera.

#### NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros representados en la forma de recursos de liquidez inmediata y que constituyen un medio de pago.

También se incluyen las inversiones o depósitos que cumplan con la totalidad de las siguientes condiciones:

- Que tengan un vencimiento igual o menor a tres (3) meses.
- Que sean de gran liquidez, ello es, fácilmente convertibles en efectivo.
- Que estén sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Al finalizar el año 2025 su efectivo y equivalente tenía un saldo de \$ 2.926.671 y estaba compuesto de la siguiente forma:

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
11050501	CAJA PRINCIPAL	374,947.00	21,834,774.00
11200501	CTA BCO AGRARIO	1,275,557.53	945,505.53
11200502	PREVENSERVICIOS	1,276,167.00	944,431.00
11	TOTAL EFECTIVO Y EQUIV. AL EFECTIVO	2,926,671.53	23,724,710.53

#### NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

La siguiente nota fue elaborada atendiendo a los criterios de revelación contenidos en la norma de deudores

CUENTA	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
130505	NACIONALES	20,000,000.00	0.00
135506	SALDO A FAVOR EN RENTA	13,000.00	13,000.00
	<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>20,013,000.00</b>	<b>13,000.00</b>

La cuenta por cobrar a clientes nacionales, corresponde a saldo adeudado por el municipio de El Peñol.

#### NOTA 5 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.

Las Propiedades, Planta y Equipo son bienes tangibles que emplea LA FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO para sus actividades administrativas tales como edificaciones, vehículos, muebles y enseres, equipo de computación, equipo de sonido, etc.). Estos bienes tienen una vida útil superior a un año y no están disponibles para la venta.

##### a) Bienes que se llevarán directamente a las cuentas del gasto:

Corresponde a aquellos bienes que, por su naturaleza, cuantía y/o características se reconocerán en el Estado de Resultados en el momento de adquisición. Dentro de este conjunto de bienes se cuentan:

- Los bienes que no se espere utilizar por más de un periodo dado que se consideran como elementos de consumo, independientemente de la cuantía de la compra individual o global.
- Los bienes que se esperen utilizar por más de un periodo, pero el monto de su compra no es significativo. Dicho monto será evaluado de forma independiente por cada clase de activos.
- Los bienes que se espera utilizar por más de un periodo, su cuantía es significativa, pero no se espera recibir de ellos beneficios económicos futuros ni se utilizan para el desarrollo de actividades administrativas.

##### b) Bienes que se reconocen como activo:

Estos bienes son aquellos que:

- Se esperan utilizar por más de un periodo,

- Su cuantía es significativa y
- Generan beneficios económicos futuros o se utilizan para el desarrollo de actividades administrativas.

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
152810	EQUIPO DE OFIC. Y TELECOMUNICA	0	4,340,000.00
152815	EQUIPO DE COMPUTACION	0	2,000,000.00
159210	DEP.ACUM. EQUIPO COMPUTACION Y	0	-2,400,000.00
159215	DEPRECIACION EQ OFICINA	0	-5,208,000.00
180505	OBRAS DE ARTE	11,933,000.00	9,801,000.00
	<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>11,933,000.00</b>	<b>8,533,000.00</b>

Para el periodo, los equipos de oficina y de computación se deprecian en su totalidad y pasan a cuenta de orden.

#### NOTA 6 PASIVOS

El monto a reconocer de las cuentas por pagar será su valor nominal original establecido de acuerdo con las tarifas legalmente fijadas y los acuerdos contractuales con cada tercero. No obstante, si el plazo pactado es superior a 360 días se deberá calcular el valor presente de la cuenta por pagar utilizando una de las dos tasas que se exponen a continuación, la que mejor se pueda determinar:

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
233595	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,700,000.00	0.00
280505	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	3,900,000.00	3,900,000.00
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>3,900,000.00</b>	<b>3,900,000.00</b>

Las otras cuentas por pagar, es el saldo adeudado a 31 de diciembre de 2025 a la sociedad de mejores públicas.

#### NOTA 7 PATRIMONIO

- a) Fondo social de la empresa presentado en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2025 y diciembre 31 de 2024 se muestra a continuación.

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
FONDO SOCIAL	500,000	500,000
DONACIONES	13,589,950	13,589,950
RESERVAS OCASIONALES	971,705	971,705

UTILIDADES ACUMULADAS	11,236.055	447,230
RESULTADO INTEGRAL	2.974.961	12,861,826
TOTAL PATRIMONIO	29.272.671	28,370,711

- b) Dentro del capital se incluyen todas las partidas que se originaron la creación de la empresa, adicionalmente y de acuerdo con lo establecido. Ahora con el nuevo marco normativo se incluyó.
- c) El valor de los excedentes generados por cada periodo anterior

## NOTA 8 INGRESOS

La definición de ingreso comprende tanto los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias propiamente dichos surgen en el curso de las actividades ordinarias de LA FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como prestación de servicios, intereses, entre otros.

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
417045	CONVENIOS	89,440,000.00	88,675,000.00
421005	INTERESES	65,580.00	76,270.00
425050	REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	0.00	0.00
429590	AJUSTE AL PESO	0.00	0.00
4	TOTAL INGRESOS	89,505,580.00	88,751,270.00

## NOTA 9 GASTOS INCURRIDOS EN EL PERIODO

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
511030	ASESORIA FINANCIERA	3,000,000.00	2,400,000.00
511095	OTROS HONORARIOS	0.00	0.00
5110	TOTAL HONORARIOS	3,000,000.00	2,400,000.00

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
511575	GRAVAMEN FINANCIERO	10,280.00	0.00
5116	TOTAL IMPUESTOS	10,280.00	0.00

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
512510	CUOTA DE SOSTENIMIENTO	420,600.00	0.00
5125	TOTAL CONTRI Y AFILIACIONES	420,600.00	0,00

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
513010	CUMPLIMIENTO	91,379.00	0.00
513020	SEGURO COLECTIVO	353,720.00	353,720.00
5130	TOTAL SEGUROS	445,098.00	353,720.00

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
513520	PROCESAMIENT ELECTRON DE DATOS	1,235,400.00	1,160,153.00
513525	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	506,497.00	359,323.00
513530	ENERGIA ELECTRICA	1,064,947.00	1,476,908.00
513535	TELEFONO E INTERNET	458,980.00	354,668.00
513540	CORREO, APORTES Y TELEGRAMAS	21,500.00	0.00
513550	GASTOS DE VIAJE	1,715,000.00	260,000.00
513556	INCENTIVOS A LOS EMPLEADOS	40,310,000.00	44,971,967.00
513560	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	7,300,000.00	400,000.00
513596	PUBLICACIONES	0.00	5,400,000.00
51359701	DOMINIO WEB	520,000.00	0.00
5135	TOTAL SERVICIOS	53,132,324.00	64,383,019.00

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
514010	REGISTRO MERCANTIL	196,300.00	412,100.00
5140	TOTAL GASTOS LEGALES	193,300.00	412,000.00

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
514510	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	3,421,800.00	1,188,811.00
514515	MAQUINARIA Y EQUIPO	27,000.00	43,000.00
5145	TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3,448,800.00	1,231,811.00

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
515005	INSTALACIONES ELECTRICAS	0.00	233,000.00
515015	REPARACIONES LOCATIVAS	0.00	2,011,440.00
5150	TOTAL ADECUACION E INSTALACIONES	0,00	2,244,440.00

	CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS	2025	2024
519505	COMISIONES	62,800.00	6,100.00
519510	LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODI	0.00	1,800,000.00

519520	GASTOS DE REPRESENTACION Y REL	0.00	185,000.00
519525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	74,770.00	168,330.00
519530	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	5,507,400.00	985,500.00
519545	TAXIS Y BUSES	782,500.00	1,508,000.00
519550	ESTAMPILLAS	675,000.00	600,000.00
519560	CAFETERIA (REFRIGERIOS)	3,607,350.00	3,607,350.00
519595	TALLERES Y EXPOSICIONES	2,529,750.00	2,529,750.00
<b>6195</b>	<b>TOTAL GASTOS DIVERSOS</b>	<b>11,390,030.00</b>	<b>11,390,030.00</b>

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS		2025	2024
530505	BANCARIOS	148,512.00	54,324.00
<b>6305</b>	<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>148,512.00</b>	<b>54,324.00</b>

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS		2025	2024
531520	REFTE ASUMIDA	548,400.00	151,800.00
<b>5315</b>	<b>TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>548,400.00</b>	<b>151,800.00</b>

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS		2025	2024
539525	DONACIONES	00.00	2,000,000.00
539590	AJUSTE AL PESO	1,375.00	200.00
<b>5395</b>	<b>TOTAL GASTOS DIVERSOS</b>	<b>1,375.00</b>	<b>2,000,200.00</b>

## NOTA 10

La desagregación de las cuentas de orden por depreciación total de activos presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contable terminados en diciembre 31 de 2025 es el siguiente:

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		2025
831505	PROP,PTA Y EQ TT/ DEDPRECIADOS	6,340,000.00
861505	DEUDORA CTROL X CONTRA (CR)	-6,340,000.00

## ANEXO, BALANCE DE PRUEBA AÑO 2025

FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO DE EL PEÑOL - 811.037.968-6					
Balance de Prueba por Cuenta (Normal) Dic-31-2025					
Cuenta	Nombre	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Nuevo Saldo
1	ACTIVO	32,270,710.53	252,180,580.00	249,578,619.00	34,872,671.53
11	EFFECTIVO Y EQUIV. AL EFFECTIVO	23,724,710.53	197,440,580.00	218,238,619.00	2,926,671.53
1105	CAJA	21,834,774.00	89,310,000.00	110,769,827.00	374,947.00
110505	CAJA GENERAL	21,834,774.00	89,310,000.00	110,769,827.00	374,947.00
11050501	CAJA PRINCIPAL	21,834,774.00	89,310,000.00	110,769,827.00	374,947.00
1120	CUENTAS DE AHORRO	1,889,936.53	108,130,580.00	107,468,792.00	2,551,724.53
112005	BANCOS	1,889,936.53	108,130,580.00	107,468,792.00	2,551,724.53

11200501	CTA BCO AGRARIO	945,505.53	88,488,844.00	88,158,792.00	1,275,557.53
11200502	PREVENSERVICIOS	944,431.00	19,641,736.00	19,310,000.00	1,276,167.00
13	CUENTAS POR COBRAR	13,000.00	45,000,000.00	25,000,000.00	20,013,000.00
1305	CLIENTES	0.00	45,000,000.00	25,000,000.00	20,000,000.00
130505	NACIONALES	0.00	45,000,000.00	25,000,000.00	20,000,000.00
1355	ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTR	13,000.00	0.00	0.00	13,000.00
135506	SALDO A FAVOR EN RENTA	13,000.00	0.00	0.00	13,000.00
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0.00	6,340,000.00	6,340,000.00	0.00
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI	6,340,000.00	0.00	6,340,000.00	0.00
152810	EQUIPO DE OFI Y TELECOMUNICA	4,340,000.00	0.00	4,340,000.00	0.00
152815	EQUIPO DE COMPUTACION	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-6,340,000.00	6,340,000.00	0.00	0.00
159210	DEP. ACUM. EQUIPO COMPUTACION Y	-2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00
159215	DEPRECIACION EQ OFICINA	-4,340,000.00	4,340,000.00	0.00	0.00
18	OTROS ACTIVOS	8,533,000.00	3,400,000.00	0.00	11,933,000.00
1805	BIENES DE ARTE Y CULTURA	8,533,000.00	3,400,000.00	0.00	11,933,000.00
180501	OBRAS DE ARTE Y CULTURA	0.00	3,400,000.00	0.00	3,400,000.00
180505	OBRAS DE ARTE	8,533,000.00	0.00	0.00	8,533,000.00
2		-3,900,000.00	18,548,400.00	20,248,400.00	-5,600,000.00
23	CUENTAS POR PAGAR	0.00	18,548,400.00	20,248,400.00	-1,700,000.00
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	0.00	18,000,000.00	19,700,000.00	-1,700,000.00
233595	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	18,000,000.00	19,700,000.00	-1,700,000.00
2365	RETENCION EN LA FUENTE	0.00	548,400.00	548,400.00	0.00
236525	SERVICIOS	0.00	30,600.00	30,600.00	0.00
23652505	SERVICIOS SOFTWARE 3.5%	0.00	18,000.00	18,000.00	0.00
23652506	SERVICIOS 3.5% PN	0.00	12,600.00	12,600.00	0.00
236540	RETENCION COMPRAS	0.00	517,800.00	517,800.00	0.00
23654002	RECOMPRAS DEL 2.5%	0.00	517,800.00	517,800.00	0.00
28	OTROS PASIVOS	-3,900,000.00	0.00	0.00	-3,900,000.00
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	-3,900,000.00	0.00	0.00	-3,900,000.00
280505	DE CLIENTES	-3,900,000.00	0.00	0.00	-3,900,000.00
3		-28,370,710.53	9,689,441.94	7,616,441.94	-26,297,710.53
31	CAPITAL SOCIAL	-14,089,950.00	0.00	0.00	-14,089,950.00
3140	FONDO SOCIAL	-14,089,950.00	0.00	0.00	-14,089,950.00
314001	CAPITAL	-14,089,950.00	0.00	0.00	-14,089,950.00
33	RESERVAS	-971,705.00	0.00	0.00	-971,705.00
3315	RESERVAS OCASIONALES	-971,705.00	0.00	0.00	-971,705.00
331535	PARA CAPITAL DE TRABAJO	-971,705.00	0.00	0.00	-971,705.00
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-13,309,055.53	9,689,441.94	7,616,441.94	-11,236,055.53
3605	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-15,259,113.00	9,689,441.94	5,666,384.47	-11,236,055.53
360505	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-20,925,497.47	9,689,441.94	0.00	-11,236,055.53
360515	UTILIDADES ACUMULADAS	5,666,384.47	0.00	5,666,384.47	0.00
3610	PERDIDA DEL EJERCICIO	1,950,057.47	0.00	1,950,057.47	0.00
361005	PERDIDA DEL EJERCICIO	1,950,057.47	0.00	1,950,057.47	0.00
4	INGRESOS	0.00	0.00	89,505,580.00	-89,505,580.00
41	OPERACIONALES	0.00	0.00	89,440,000.00	-89,440,000.00
4170	OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS	0.00	0.00	89,440,000.00	-89,440,000.00
417045	CONVENIOS	0.00	0.00	89,440,000.00	-89,440,000.00
42	NO OPERACIONALES	0.00	0.00	65,580.00	-65,580.00
4210	FINANCIEROS	0.00	0.00	65,580.00	-65,580.00
421005	INTERESES	0.00	0.00	65,580.00	-65,580.00
5		0.00	86,530,619.00	0.00	86,530,619.00
51	OPERACIONES DE ADMINISTRACION	0.00	85,832,332.00	0.00	85,832,332.00
5110	HONORARIOS	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
511030	ASESORIA FINANCIERA	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
5115	IMPUESTOS	0.00	10,280.00	0.00	10,280.00
511575	GRAVAMEN FINANCIERO	0.00	10,280.00	0.00	10,280.00
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0.00	420,600.00	0.00	420,600.00
512510	CUOTA DE SOSTENIMIENTO	0.00	420,600.00	0.00	420,600.00
5130	SEGUROS	0.00	445,098.00	0.00	445,098.00
513010	CUMPLIMIENTO	0.00	91,378.00	0.00	91,378.00
513020	SEGURO COLECTIVO	0.00	353,720.00	0.00	353,720.00
5135	SERVICIOS	0.00	51,417,324.00	0.00	51,417,324.00
513520	PROCESAMIENTO ELECTRON DE DATOS	0.00	1,235,400.00	0.00	1,235,400.00
513525	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	0.00	506,497.00	0.00	506,497.00
513530	ENERGIA ELECTRICA	0.00	1,064,947.00	0.00	1,064,947.00
513535	TELEFONO E INTERNET	0.00	458,980.00	0.00	458,980.00
513540	CORREO, APORTES Y TELEGRAMAS	0.00	21,500.00	0.00	21,500.00

513556	INCENTIVOS A LOS EMPLEADOS	0.00	40,310,000.00	0.00	40,310,000.00
513560	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0.00	7,300,000.00	0.00	7,300,000.00
513597	OTROS	0.00	520,000.00	0.00	520,000.00
51359701	DOMINIO WEB	0.00	520,000.00	0.00	520,000.00
5140	GASTOS LEGALES	0.00	196,300.00	0.00	196,300.00
514010	REGISTRO MERCANTIL	0.00	196,300.00	0.00	196,300.00
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00	3,448,800.00	0.00	3,448,800.00
514510	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	0.00	3,421,800.00	0.00	3,421,800.00
514515	MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	27,000.00	0.00	27,000.00
5155	GASTOS DE VIAJE	0.00	1,715,000.00	0.00	1,715,000.00
515505	ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	0.00	1,715,000.00	0.00	1,715,000.00
5195	DIVERSOS	0.00	25,178,930.00	0.00	25,178,930.00
519505	COMISIONES	0.00	62,800.00	0.00	62,800.00
519525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	0.00	74,770.00	0.00	74,770.00
519530	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	0.00	5,507,400.00	0.00	5,507,400.00
519545	TAXIS Y BUSES	0.00	782,500.00	0.00	782,500.00
519550	ESTAMPILLAS	0.00	675,000.00	0.00	675,000.00
519560	CAFETERIA (REFRIGERIOS)	0.00	3,536,300.00	0.00	3,536,300.00
519595	TALLERES Y EXPOSICIONES	0.00	14,540,160.00	0.00	14,540,160.00
53	NO OPERACIONALES	0.00	698,287.00	0.00	698,287.00
5305	FINANCIEROS	0.00	148,512.00	0.00	148,512.00
530505	BANCARIOS	0.00	148,512.00	0.00	148,512.00
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	0.00	548,400.00	0.00	548,400.00
531520	REFTE ASUMIDA	0.00	548,400.00	0.00	548,400.00
5395	GASTOS DIVERSOS	0.00	1,375.00	0.00	1,375.00
539590	AJUSTE AL PESO	0.00	1,375.00	0.00	1,375.00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	6,340,000.00	6,340,000.00	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	0.00	6,340,000.00	0.00	6,340,000.00
8315	PROPIED,PTA Y EQ TOTA/ DEPRE	0.00	6,340,000.00	0.00	6,340,000.00
831505	PROP,PTA Y EQ TT/ DEDPRECIADOS	0.00	6,340,000.00	0.00	6,340,000.00
86	DEUDORA CTROL X CONTRA (CR)	0.00	0.00	6,340,000.00	-6,340,000.00
8615	DEUDORAS CTROL X CONTRA (CR)	0.00	0.00	6,340,000.00	-6,340,000.00
861505	DEUDORA CTROL X CONTRA (CR)	0.00	0.00	6,340,000.00	-6,340,000.00

*Laura Ocampo*

LAURA MARIA OCAMPO GARCIA

Contadora

T.P 330305-T

## INFORME DEL REVISOR FISCAL

**Señores**  
FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO

### *Opinión*

En mi opinión, los estados financieros adjuntos, tornados fielmente de los libros de contabilidad, presentan razonablemente en todos sus aspectos de importancia, la situación financiera de la Fundación a 31 de diciembre de 2025, los resultados de sus operaciones, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con el decreto 2420 de 2015 y 2496 de 2016, que incorporan las Normas internacionales de Información Financiera para grupo 3.

### *Fundamento de la Opinión*

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia. Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de mi informe. Soy independiente de la Fundación de acuerdo con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros en Colombia y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Considero que la evidencia de auditoría obtenida me proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

### *Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros*

La Administración es responsable por la preparación y correcta presentación de los estados financieros, de diseñar, implementar y mantener el control interno relevante, de acuerdo con las normas de contabilidad de información financiera aceptadas en Colombia, libres de errores materiales, bien sea por fraude o error, de seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; y de establecer estimaciones contables razonables en las circunstancias.

### *Responsabilidad del revisor fiscal*

Mi objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de error material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia siempre detecte un error material cuando exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en su conjunto, se podría esperar razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros. Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría

aceptadas en Colombia, aplique mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Asimismo:

- Identifiqué y valoré los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñé y apliqué procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtuve evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de un error material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtuve un conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evalué lo apropiado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones relacionadas hechas por la administración.

Me comuniqué con los encargados de gobierno de la entidad en relación con, entre otros asuntos, el alcance y momento de la auditoría planeada y los resultados significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno, identificada durante la auditoría.

#### **Otros asuntos**

Los estados financieros en 31 de diciembre de 2025 los audité de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia y en mi informe, expresé una opinión sin salvedades sobre los mismos.

#### **Informe sobre otros requerimientos legales y regulatorios**

Con base en el resultado de mis pruebas, conceptúo que por el año 2025:

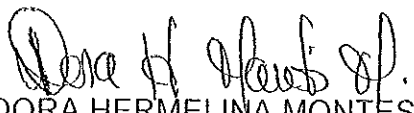
- a) La contabilidad de LA FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable.
- b) Las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General.
- c) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y el libro de actas, se llevan y conservan debidamente.
- d) Existen medidas adecuadas de control interno, de conservación, custodia de los bienes de LA FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO y de los de terceros que están en su poder.

- e) Existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por los administradores.
- f) LA FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO ha dado cumplimiento a la norma que le aplica con relación a las declaraciones de autoliquidación y aportes al Sistema de Seguridad Social Integral y no se encuentra en mora por concepto de los correspondientes aportes.

**Otras informaciones**

Como Revisora Fiscal de LA FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO y con base en el artículo 207 del Código de Comercio, manifiesto que en el periodo enero 1º a diciembre 31 de 2025, no he observado ni tenido conocimiento de operaciones sospechosas que ameriten mi pronunciamiento sobre una alerta al respecto.

Le corresponde pagar impuesto de renta ya que no califica al régimen tributario especial.

  
DORA HERMELINA MONTES MARIN  
Revisora Fiscal  
T.P 42608-T

El Peñol, Enero 19 de 2026