

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

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

NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL

La CORPORACIÓN CÍVICA PRO SANROQUE ANTIOQUIA , con Nit.900.262.499–1 y domicilio principal en la ciudad de Medellín (Antioquia – Colombia) en la diagonal 47 A 16 A sur -99, constituida mediante Acta de constitución de enero 17 de 2009 registrada en la Cámara de Comercio de Medellín el día 26 de enero de 2009 bajo el registro No.194 del Libro 1°. Su duración es hasta enero 26 de 2019. Su objeto social es “propender por el desarrollo armónico e integral de la comunidad sanrocana, apoyando procesos de interés general que busquen el mejoramiento individual y colectivo del nivel de vida de la población objeto de esta Corporación”

NOTA 2 - BASES DE PREPARACIÓN

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

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo a diciembre 31 comprendía:

	2018	2017
Caja general	33,623	3,316,872
Cuentas corriente	15,318,541	2,441,328
Cuentas de ahorro	2,453,786	1,868,555
	17,805,950	7,626,755

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

La cuenta corriente está destinada para el manejo de los recursos obtenidos para la restauración del templo.

Las cuentas de ahorro están representadas en una cuenta en la entidad BANCOLOMBIA con un saldo a diciembre 31 \$1.729.234 y otra en la COOPERATIVA SAN ROQUE LTDA con un saldo a diciembre 31 \$724.552.

NOTA 4 – ANTICIPOS Y AVANCES

Corresponde a dineros entregados a particulares para negociaciones que se desarrollarán en el siguiente período.

NOTA 5 – INVERSIONES

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

NOTA 6 – IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

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

CONCEPTO	Valor contable	Valor no deducible -fiscal
Gravamen financiero	101,223	50,612
Gastos extraordinarios	300	300
Gastos diversos	369,416	369,416
TOTAL	470,939	420,328

Tarifa impuesto de renta 20%

Valor provisión	84,065
------------------------	---------------

NOTA 7 – OTROS PASIVOS

Corresponden a recursos obtenidos que serán ejecutados en periodos posteriores, por tanto se amortizan conforme a su realización.

NOTA 8- INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos provienen de la amortización de la ejecución de los recursos del período anterior de acuerdo a los gastos incurridos para el desarrollo de los diferentes proyectos que tiene la entidad para el mejoramiento social de la comunidad del Municipio de San Roque –Antioquia- y a donaciones realizadas por terceros.

NOTA 9 – COSTOS

	2018	2017
IVA descontable	199,364	184,439
Mantenimientos	14,131,706	0
Acueducto y alcantarillado	52,651	16,981
Energía	72,953	73,637
Aseo	20,173	0
Útiles, papelería y fotocopias	0	8,739
Aseo y cafetería	25,000	0
Gastos de transporte	1,013,000	1,020,600
Materiales actividades	219,580	874,721
Otros suministros	1,663,000	9,176,087
	17,397,427	11,355,204

Es importante señalar que durante el 2018 se hizo un mantenimiento importante en las escalas del templo por valor de \$11.735.000, dando así el uso debido a los recursos obtenidos para la restructuración del templo de la comunidad. .

NOTA 10- GASTOS DE ADMINISTRACION

	2018	2017
Gastos honorarios	2,742,000	3,187,000
Gastos Impuestos	85,183	24,725
Gastos de arrendamientos	0	100,000
Gastos por servicios	227,835	397,858
Gastos legales	759,800	448,400
Gastos diversos	1,329,043	737,659
	5,143,861	4,895,642

NOTA 11 – OTROS GASTOS

Por el año 2018 estos gastos están representados así:

Gastos financieros	310,250
Gastos extraordinarios	300
Gastos diversos	369,416
	<hr/>
	679,966
	<hr/>



LEONARDO TOBON CASTRO
Representante Legal
C.C. 8.184.854



MARCELA BUITRAGO VIVERO
Contadora
T.P. 88807-T

Certificación de los Estados Financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la CORPORACION CIVICA PROSANROQUE ANTIOQUIA NIT. 900.262.499-1, **CERTIFICAMOS**

Que para la emisión de los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 y 2017, estado de situación financiera, estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por los años terminados en esas fechas se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos conforme al reglamento y las cifras han sido tomadas fielmente de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

Dichas afirmaciones son las siguientes:

- **Existencia**

Los activos y pasivos existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el año.

- **Integridad**

Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

- **Derechos y obligaciones**

Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos probables sacrificios económicos futuros obtenidos o a cargo del ente económico en la fecha de corte

- **Valuación**

Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.

- **Presentación y revelación**

Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados

Dado en Medellín, a los 15 días del mes de febrero del año 2019.



Leonardo Tobón Castro
Representante Legal



Miriam Marcela Buitrago V.
Contadora
TP No. 88807-T